

Утвержден решением

Зарегистрирован « 8 » апреля 20 22 г.

Совета директоров Публичного  
акционерного общества «Русская  
Аквакультура»  
(орган управления эмитента,  
утвердивший проспект ценных бумаг)

Регистрационный номер программы биржевых  
облигаций

**4-04461-D-002P-02E**

принятым « 18 » февраля 20 22 г.,  
протокол от « 21 » февраля 20 22 г.

**ПАО Московская Биржа**  
(наименование регистрирующей организации)

№ 362

## ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

### Публичное акционерное общество «Русская Аквакультура»

Бездокументарные процентные неконвертируемые биржевые облигации с централизованным учетом прав, размещаемые посредством открытой подписки в рамках программы биржевых облигаций серии 002P

Общая (максимальная) сумма номинальных стоимостей биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций, составляет 10 000 000 000 (десять миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте

Максимальный срок погашения биржевых облигаций, которые могут быть размещены в рамках программы биржевых облигаций, составляет 1 820 (одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения биржевых облигаций каждого выпуска биржевых облигаций в рамках программы биржевых облигаций

Серия программы биржевых облигаций: 002P

Срок действия программы биржевых облигаций: бессрочная

Информация, содержащаяся в настоящем проспекте ценных бумаг, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

**РЕГИСТРИРУЮЩАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ НЕ ОТВЕЧАЕТ ЗА ДОСТОВЕРНОСТЬ  
ИНФОРМАЦИИ, СОДЕРЖАЩЕЙСЯ В ДАННОМ ПРОСПЕКТЕ ЦЕННЫХ  
БУМАГ, И ФАКТОМ ЕГО РЕГИСТРАЦИИ НЕ ВЫРАЖАЕТ СВОЕГО  
ОТНОШЕНИЯ К ЦЕННЫМ БУМАГАМ, В ОТНОШЕНИИ КОТОРЫХ ОН  
СОСТАВЛЕН**

Генеральный директор, действующий на основании устава Публичного акционерного общества «Русская Аквакультура»

подпись

И.Г. Соснов  
И.О. Фамилия

6 апреля 20 22 г.

## Оглавление

|   |    |
|---|----|
| Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг) .....  | 6  |
| 1.1. Общие положения .....  | 6  |
| 1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности .....  | 8  |
| 1.3. Основные сведения об эмиссионных ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта .....  | 10 |
| 1.4. Основные условия размещения ценных бумаг .....   | 12 |
| 1.5. Основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг ..... | 12 |
| 1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг .....  | 12 |
| 1.7. Сведения об основных рисках, связанных с эмитентом и приобретением эмиссионных ценных бумаг эмитента .....       | 12 |
| 1.8. Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг .....  | 13 |
| Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....  | 15 |
| 2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента .....                                    | 15 |
| 2.2. Основные финансовые показатели эмитента .....  | 17 |
| 2.3. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение .....                               | 21 |
| 2.4. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение .....                                 | 23 |
| 2.5. Сведения об обязательствах эмитента .....  | 27 |
| 2.5.1. Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение .....                              | 27 |
| 2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения .....                                      | 32 |
| 2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента .....   | 32 |
| 2.6. Сведения об истории создания и развития эмитента, а также о его положении в отрасли .....                        | 41 |
| 2.7. Сведения о перспективах развития эмитента .....  | 52 |
| 2.8. Сведения о рисках, связанных с эмитентом и приобретением ценных бумаг .....                                      | 52 |
| 2.8.1. Отраслевые риски .....   | 53 |
| 2.8.2. Страновые и региональные риски .....   | 57 |
| 2.8.3. Финансовые риски .....   | 61 |
| 2.8.4. Правовые риски .....   | 65 |
| 2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск) .....   | 67 |
| 2.8.6. Стратегический риск .....  | 68 |
| 2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента .....  | 69 |
| 2.8.8. Риски кредитных организаций .....  | 72 |
| 2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента .....   | 72 |
| 2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента .....   | 72 |

|  |     |
|--|-----|
| Раздел 3. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента ..... | 74  |
| 3.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....  | 74  |
| 3.2. Сведения о политике эмитента в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента .....   | 74  |
| 3.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита.....  | 88  |
| 3.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита.....   | 96  |
| 3.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента.....  | 96  |
| Раздел 4. Сведения об акционерах (участниках, членах) Эмитента.....  | 102 |
| 4.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) Эмитента .....   | 102 |
| 4.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) Эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) Эмитента.....  | 102 |
| 4.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»).....  | 104 |
| Раздел 5. Дополнительные сведения об Эмитенте и о размещенных им ценных бумагах  | 105 |
| 5.1. Подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение .....   | 105 |
| 5.2. Сведения о рейтингах Эмитента .....   | 122 |
| 5.3. Дополнительные сведения о деятельности Эмитентов, являющихся специализированными обществами .....   | 123 |
| 5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций Эмитента .....   | 123 |
| 5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям Эмитента.....  | 123 |
| 5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций .....  | 123 |
| 5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены.....  | 123 |
| 5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными.....   | 123 |
| 5.7. Сведения о неисполнении Эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций.....   | 124 |
| 5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций Эмитента.....  | 124 |
| 5.9. Информация об аудитор Эмитента .....  | 124 |
| 5.10. Иная информация об Эмитенте.....   | 132 |

|  |     |
|--|-----|
| Раздел 6. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность .....   | 133 |
| 6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) .....   | 133 |
| 6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность .....   | 134 |
| Раздел 7. Сведения о ценных бумагах .....  | 136 |
| 7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг .....  | 136 |
| 7.2. Указание на способ учета прав .....   | 136 |
| 7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска .....  | 136 |
| 7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска .....  | 136 |
| 7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям.....  | 138 |
| 7.5.1. Форма погашения облигаций .....   | 138 |
| 7.5.2. Срок погашения облигаций .....  | 139 |
| 7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций .....   | 139 |
| 7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации .....  | 139 |
| 7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям .....   | 141 |
| 7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций.....   | 141 |
| 7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям.....   | 150 |
| 7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям..... | 150 |
| 7.6. Сведения о приобретении облигаций .....   | 150 |
| 7.7. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций .....   | 157 |
| 7.7.1. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «зеленых облигаций» .....   | 157 |
| 7.7.2. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «социальных облигаций».....   | 157 |
| 7.7.3. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «инфраструктурных облигаций» .....  | 157 |
| 7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций .....   | 157 |
| 7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках.....  | 157 |
| 7.10. Иные сведения .....  | 157 |
| Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг .....  | 160 |
| 8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....  | 160 |
| 8.2. Срок размещения ценных бумаг .....  | 160 |
| 8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении .....   | 160 |
| 8.3.1. Способ размещения ценных бумаг .....  | 160 |
| 8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг .....   | 160 |

|  |     |
|--|-----|
| 8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг .....  | 162 |
| 8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг .....   | 162 |
| 8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг .....   | 162 |
| 8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг .....  | 162 |
| 8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг ..... | 163 |
| 8.6. Иные сведения .....   | 163 |
| Раздел 9. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента, а также об условиях такого обеспечения .....                            | 164 |

## **Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг)**

### **1.1. Общие положения**

**Сведения об отчетности (консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), бухгалтерской (финансовой) отчетности, которая (ссылка на которую) содержится в проспекте ценных бумаг и на основании которой в проспекте ценных бумаг раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента:**

Информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента раскрывается в настоящем Проспекте ценных бумаг на основании следующей отчетности Эмитента:

- консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2018 г., которая прошла аудит;
- консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2019 г., которая прошла аудит;
- консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., которая прошла аудит;
- неаудированная промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 г.

Информация о финансово-хозяйственной деятельности отражает деятельность Эмитента в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как группа.

Консолидированная финансовая отчетность Эмитента, на основании которой в настоящем Проспекте ценных бумаг раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке Эмитента.

Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности Эмитента содержит достоверное представление о деятельности Эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

Настоящий Проспект ценных бумаг содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности Эмитента, в том числе его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем Проспекте ценных бумаг, так как фактические результаты деятельности Эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг Эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем Проспекте ценных бумаг.

Объем прав по Биржевым облигациям и (или) порядок их осуществления может быть изменен по решению общего собрания владельцев Биржевых облигаций о согласии на внесение указанных изменений (по решению представителя владельцев Биржевых облигаций о согласии на внесение указанных изменений, если решением общего собрания владельцев Биржевых облигаций ему предоставлено право давать такое согласие). В соответствии с пунктом 1 статьи 29.6 Закона о рынке ценных бумаг решение общего собрания владельцев Биржевых облигаций является обязательным для всех владельцев Биржевых облигаций, в том числе для владельцев Биржевых облигаций, которые голосовали против принятия соответствующего решения или не принимали участия в голосовании.

**Иная информация, которую эмитент считает необходимым указать во введении:**

Ранее раскрытая информация, на которую даются ссылки в настоящем Проспекте ценных бумаг, не изменилась и является актуальной на дату его утверждения.

*Определения и толкование*

Если из контекста не следует иное, в Проспекте ценных бумаг следующие термины имеют значения, указанные ниже:

«**Эмитент**» – Публичное акционерное общество «Русская Аквакультура»;

«**Биржа**» – Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»;

«**Биржевые облигации**», «**Облигации**» – бездокументарные процентные неконвертируемые биржевые облигации с централизованным учетом прав, размещаемые посредством открытой подписки в рамках программы биржевых облигаций серии 002P;

«**Выпуск**» – отдельный выпуск Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы;

«**ГК РФ**» – Гражданский кодекс Российской Федерации;

«**Группа**» – Эмитент и все его дочерние компании, определяемые в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность»;

«**день**» – календарный день;

«**Документ, содержащий условия размещения**» – документ, содержащий условия размещения биржевых облигаций в рамках Программы;

«**Закон об акционерных обществах**» – Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;

«**Закон о рынке ценных бумаг**» – Федеральный закон от 22.04.1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;

«**Лента новостей**» – информационный ресурс, обновляемый в режиме реального времени и предоставляемый информационным агентством, аккредитованным Банком России на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах;

«**НРД**», «**НКО АО НРД**» – Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»;

«**Положение Банка России № 714-П**», «**Положение о раскрытии информации**» – Положение Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»;

«**Правила Биржи**» – правила проведения торгов Биржи, зарегистрированные в установленном порядке и действующие на дату проведения торгов;

«**Программа**» – программа Биржевых облигаций серии 002P;

«**Проспект ценных бумаг**», «**Проспект**» – настоящий проспект ценных бумаг;

«**рабочий день**» – день, за исключением официально установленных в Российской Федерации нерабочих, выходных и праздничных дней;

«**Решение о выпуске ценных бумаг**» – решение о выпуске ценных бумаг, закрепляющее совокупность имущественных и неимущественных прав в отношении конкретного выпуска биржевых облигаций в рамках Программы;

«**российские рубли**» – официальная валюта Российской Федерации;

«**сеть Интернет**» – информационно-телекоммуникационная сеть «Интернет»;

«**Система торгов**» – система торгов Биржи;

«**Страница в сети Интернет**» – страница в сети Интернет, предоставляемая Эмитенту одним из аккредитованных агентств, по адресу <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=17531>.

## 1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности

### Полное фирменное наименование Эмитента:

- на русском языке: Публичное акционерное общество «Русская Аквакультура»
- на английском языке: Public Joint Stock Company «Russian Aquaculture»

### Сокращенное фирменное наименование Эмитента:

- на русском языке: ПАО «Русская Аквакультура»
- на английском языке: PJSC «Russian Aquaculture»

**Дата введения действующих наименований:** 24.03.2015

### Место нахождения и адрес Эмитента:

- место нахождения: Мурманская область, Кольский район, село Ура-Губа;
- адрес: 184371, Мурманская область, м.р-н Кольский, с.п. Ура-Губа, село Ура-Губа, ул. Рыбацкая, д. 45/2.

### Сведения о способе и дате создания Эмитента, сведения о случаях изменения наименования и реорганизации Эмитента:

Эмитент был создан путем учреждения в организационно-правовой форме открытого акционерного общества на основании решения о создании юридического лица. Дата государственной регистрации Эмитента и внесения соответствующей записи в ЕГРЮЛ: 10.12.2007.

Информация о случаях изменения наименования и реорганизации Эмитента приведена в таблице ниже.

| Дата изменения   | Полное фирменное наименование до изменения                    | Организационно-правовая форма до изменения | Основание изменения   |
|------------------|---|--|---|
| 24 марта 2015 г. | Открытое акционерное общество «Группа компаний «Русское море» | Открытое акционерное общество              | Решение внеочередного общего собрания акционеров, протокол № 41 от 20.02.2015 |

С даты государственной регистрации Эмитента и по состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта Эмитент не находился в процессе реорганизации.

**ИНН:** 7816430057

**ОГРН:** 1079847122332

**Финансово-хозяйственная деятельность, операционные сегменты и география осуществления финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента, краткая характеристика группы эмитента с указанием общего числа организаций, составляющих группу эмитента, и личного закона таких организаций:**



Группа осуществляет финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и Норвегии. Головной офис Эмитента расположен в селе Ура-Губа Кольского района Мурманской области.

Основными направлениями деятельности Группы являются:

– товарное выращивание атлантического лосося и морской форели в акватории Баренцева моря в Мурманской области;

– товарное выращивание радужной форели в озерах Республики Карелия.

Эмитент является управляющей компанией Группы, лидирующей в сегменте производства атлантического лосося и форели в России. Развитие аквакультуры является стратегическим направлением деятельности Группы. В настоящее время Группа под управлением Эмитента владеет правами на 35 участков для выращивания лосося и форели. Общий объем потенциального выращивания на данных участках составляет около 60 тыс. тонн красной рыбы в год.

Долгосрочная стратегия развития Эмитента и Группы предполагает создание крупнейшего вертикально-интегрированного игрока в сегменте аквакультуры, включающего собственное производство малька, первичную переработку и дистрибуцию собственной продукции.

На дату утверждения настоящего Проспекта в Группу входят двенадцать организаций – Эмитент и одиннадцать организаций, подконтрольных Эмитенту и перечисленных ниже:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»
2. Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»
3. Общество с ограниченной ответственностью «МУРМАНРЫБПРОМ»
4. Общество с ограниченной ответственностью «Три ручья»
5. Общество с ограниченной ответственностью научно-производственная компания «МАРИКУЛЬТУРА-МУРМАНСК»
6. Общество с ограниченной ответственностью «Гольфстрим-Инвест»
7. Øyralaks AS (Ойралакс АС)
8. Oldenselskapene AS (Олденсельскапене АС)
9. Villa Smolt AS (Вилла Смолт АС)
10. Olden Oppdrettsanlegg AS (Олден Оппдретсанлегг АС)
11. Setran Settefisk AS (Сетран Сеттефиск АС)

Личный закон организаций, составляющих Группу, определяется местом их регистрации. Личным законом Общества с ограниченной ответственностью «Аквакультура», Общества с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура», Общества с ограниченной ответственностью «МУРМАНРЫБПРОМ», Общества с ограниченной ответственностью «Три ручья», Общества с ограниченной ответственностью научно-производственная компания «МАРИКУЛЬТУРА-МУРМАНСК» и Общества с ограниченной ответственностью «Гольфстрим-Инвест» является право Российской Федерации. Личным законом Øyralaks AS (Ойралакс АС), Oldenselskapene AS (Олденсельскапене АС), Villa Smolt AS (Вилла Смолт АС), Olden Oppdrettsanlegg AS (Олден Оппдретсанлегг АС) и Setran Settefisk AS (Сетран Сеттефиск АС) является право Королевства Норвегии.

В случае если федеральными законами для определенной категории (группы) инвесторов, в том числе для иностранных инвесторов (группы лиц, определяемой в соответствии со статьей 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции», в которую входят иностранные инвесторы), установлены ограничения при их участии в уставном капитале эмитента (совершении сделок с акциями (долями), составляющими уставный капитал эмитента) в связи с осуществлением эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего (имеющих) стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство и раскрываются название и реквизиты федерального закона, которым установлены указанные ограничения.

Такие ограничения отсутствуют.

В проспекте акций и (или) ценных бумаг, конвертируемых в акции, дополнительно указываются иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные его уставом.

Не применимо. Проспект составлен в отношении неконвертируемых Биржевых облигаций.

### **1.3. Основные сведения об эмиссионных ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта**

**Вид ценных бумаг:** облигации.

**Категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки облигаций:** бездокументарные процентные неконвертируемые биржевые облигации с централизованным учетом прав, размещаемые посредством открытой подписки в рамках Программы.

**Серия Программы:** 002P

Серия каждого Выпуска Биржевых облигаций определяется в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

В рамках Программы может быть размещен дополнительный выпуск Биржевых облигаций.

Максимальный срок погашения Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы: 1 820 (одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения каждого отдельного Выпуска Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы.

Информация о сроке погашения Выпуска Биржевых облигаций будет указана в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

Срок, в течение которого Биржевые облигации могут быть размещены в рамках Программы, не ограничен (без ограничения срока действия).

#### **Номинальная стоимость:**

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации Программой не определяется, а будет указана в Решении о выпуске ценных бумаг по каждому выпуску Биржевых облигаций.

Общая (максимальная) сумма номинальных стоимостей всех Выпусков Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы: 10 000 000 000 (десять миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания уполномоченным должностным лицом Эмитента Решения о выпуске ценных бумаг.

Программой не предусмотрена индексация номинальной стоимости Облигаций, размещаемых в рамках Программы.

### **Права владельца Биржевых облигаций:**

Каждая Биржевая облигация предоставляет ее владельцу равные объем и сроки осуществления прав в рамках каждого отдельного Выпуска вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение при погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Биржевой облигации (каждой погашаемой части номинальной стоимости, в случае если погашение номинальной стоимости Биржевых облигаций осуществляется по частям).

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение установленного в ней дохода (процента от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости)).

В случае если Решением о выпуске ценных бумаг будет предусмотрена выплата дополнительного дохода, владелец Биржевой облигации имеет право на получение дополнительного дохода, порядок определения размера которого и сроки выплаты устанавливаются Решением о выпуске ценных бумаг.

Владелец Биржевых облигаций имеет право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций и дополнительного дохода (если выплата дополнительного дохода при досрочном погашении Биржевых облигаций будет предусмотрена соответствующим Решением о выпуске ценных бумаг), в случаях, указанных в Решении о выпуске ценных бумаг, а также в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

В случае ликвидации Эмитента владелец Биржевой облигации вправе получить причитающиеся денежные средства в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 ГК РФ.

Все задолженности Эмитента по Биржевым облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Биржевых облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации Выпуска Биржевых облигаций недействительным.

Владелец Биржевых облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Биржевые облигации в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Владелец Биржевых облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Биржевых облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

Биржевые облигации не являются конвертируемыми ценными бумагами.

Регистрация Программы сопровождается регистрацией Проспекта ценных бумаг.

Заинтересованные лица при принятии экономических решений не должны полагаться только на информацию, указанную в настоящем пункте, при этом сведения о ценных бумагах раскрыты в разделе 7 Проспекта ценных бумаг.

#### **1.4. Основные условия размещения ценных бумаг**

В рамках Программы не размещаются акции или эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в акции.

Регистрация Проспекта ценных бумаг осуществляется в отношении Программы.

Количество Биржевых облигаций Выпуска, размещаемых в рамках Программы, устанавливается в соответствующем Документе, содержащем условия размещения.

**Способ размещения:** открытая подписка.

Срок размещения Биржевых облигаций (дата начала и окончания размещения или порядок их определения) Программой не устанавливается, а будет указан в соответствующем Документе, содержащем условия размещения.

Цена или порядок определения цены размещения Биржевых облигаций отдельного Выпуска Программой не определяются, а будут указаны в соответствующем Документе, содержащем условия размещения.

Размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах Биржи – Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС».

Сделки при размещении Биржевых облигаций заключаются на Бирже путем удовлетворения заявок на покупку Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи.

Иные условия размещения Биржевых облигаций Программой не определяются и будут содержаться в соответствующем Документе, содержащем условия размещения.

#### **1.5. Основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг**

Информация не указывается в соответствии с пунктом 3 примечаний к разделу 1 Приложения 2 к Положению Банка России № 714-П, т.к. настоящий Проспект составлен в отношении Программы, которой не предусмотрены основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг, а также не предусмотрена идентификация Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы, с использованием слов «зеленые облигации», и (или) «социальные облигации», и (или) «инфраструктурные облигации».

#### **1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг**

Не применимо. Проспект не регистрируется впоследствии.

#### **1.7. Сведения об основных рисках, связанных с эмитентом и приобретением эмиссионных ценных бумаг эмитента**

По мнению Эмитента, к основным рискам, связанным с Эмитентом, Группой и приобретением эмиссионных ценных бумаг Эмитента, в отношении которых составлен Проспект, относятся следующие риски.

*Доходы Группы зависят от рыночных цен на продукцию Группы*

Доходы Группы, а значит, ее финансовое положение и будущее развитие, неразрывно связаны с рыночной ценой на продукцию Группы в любой момент времени на внутреннем и внешнем рынках. Цены могут значительно меняться с течением времени под воздействием факторов как спроса, так и предложения. Спрос на продукцию Группы зависит от ряда различных факторов, таких как изменение предпочтений покупателей, сезонный характер, изменение цен и объемов продукции-заменителя и общие экономические условия. Краткосрочное или долгосрочное снижение цен на продукцию

Группы может оказать существенное негативное влияние на ее доходы и тем самым повлиять на общий операционный результат, финансовое положение или способность к будущему развитию.

#### *Риск снижения потребительского спроса*

В целом потребительский спрос на рыбу и рыбопродукцию имеет устойчивую тенденцию к росту, однако Группа не может гарантировать, что такая тенденция сохранится в краткосрочной и долгосрочной перспективе и исключить риски, связанные с уменьшением спроса на продукцию Группы. Группа оценивает вероятность снижения спроса на продукцию рыбной и рыбоперерабатывающей промышленности в целом как среднюю.

#### *Группа подвержена многочисленным биологическим, операционным и природным рискам, связанным с производством рыбы*

Важным риском для Группы является биологический риск, особенно на ранних этапах выращивания рыбы, когда она подвержена большему риску. Примерами таких рисков являются уничтожение рыбы хищниками, колебания температуры воды, неблагоприятная погода и болезни, вызванные вирусами, бактериями и паразитами, которые могут негативно сказаться на выживаемости, здоровье и благополучии рыбы и привести к снижению веса, объема вылова и качества продукции, претензиям со стороны покупателей и увеличению затрат. Несмотря на принятие комплексных мер по смягчению негативных последствий, возникающих в результате воздействия таких угроз, всегда наблюдаются различия в основных показателях эффективности биологического производства.

*Эмитент является холдинговой компанией и зависит от своих дочерних компаний, которые являются самостоятельными юридическими лицами, в отношении денежных средств для финансирования своей деятельности и расходов, включая будущие выплаты по его ценным бумагам*

Как у холдинговой компании, основным источником прибыли Эмитента является распределяемая прибыль его действующих дочерних компаний. Поэтому способность Эмитента финансировать и вести свою деятельность, выплачивать дивиденды, если таковые имеются, и обслуживать долг в будущем будет зависеть в том числе от способности его дочерних компаний генерировать достаточный денежный поток для выплаты дивидендов Эмитенту. Действующие дочерние компании Эмитента являются самостоятельными юридическими лицами, и, хотя они прямо или косвенно находятся под контролем Эмитента, они не обязаны предоставлять Эмитенту какие-либо средства, будь то в форме займов, дивидендов или иным образом. Способность дочерних компаний Эмитента распределять денежные средства также будет зависеть, помимо прочего, от ограничений, которые могут содержаться в соглашениях, заключаемых ими, наличия достаточных средств на счетах таких дочерних компаний и др. Требования любых кредиторов дочерних компаний Эмитента, как правило, будут иметь приоритет в отношении активов таких дочерних компаний перед требованиями Эмитента и требованиями его кредиторов и акционеров. В той степени, в которой способность дочерних компаний Эмитента распределять дивиденды или другие выплаты будет каким-либо образом ограничена, это может негативно сказаться на способности Эмитента финансировать и вести свою деятельность, обслуживать свой долг по Биржевым облигациям и выплачивать дивиденды, если таковые имеются.

Перечень описанных в настоящем пункте рисков не является исчерпывающим. Более подробная информация о рисках, связанных с Эмитентом, Группой и приобретением ценных бумаг Эмитента, приведена в п. 2.8 Проспекта ценных бумаг.

### **1.8. Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг**

**Фамилия, имя, отчество:** Соснов Илья Геннадьевич

**Год рождения:** 1978

**Сведения об основном месте работы:** Публичное акционерное общество «Русская  
Аквакультура»

**Должность:** Генеральный директор

## Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Основные операционные показатели, которые характеризуют финансово-хозяйственную деятельность группы эмитента в натуральном выражении. Значение показателей статей финансовой отчетности за каждый отчетный период приведены с учетом перерасчетов (корректировок) в следующем отчетном периоде.

К основным операционным показателям, которые характеризуют финансово-хозяйственную деятельность Группы относятся объемы реализации готовой продукции и биомасса рыбы в воде на конец периода. В следующей таблице приведена динамика операционных показателей за 2018-2020 гг. и 6 месяцев 2021 г.

(тонн)

|   | За год, закончившийся<br>31 декабря |         |         | За 6 месяцев,<br>закончившихся |
|---|-------------------------------------|---------|---------|--------------------------------|
|   | 2018 г.                             | 2019 г. | 2020 г. | 30 июня 2021 г.                |
| <b>Операционные показатели</b>                |                                     |         |         |                                |
| Реализация <sup>(1)</sup> .....               | 6 500                               | 16 967  | 15 510  | 13 000                         |
| Биомасса рыбы в воде на<br>конец периода..... | 17 156                              | 16 205  | 28 199  | 22 238                         |

Примечание:

(1) включает рыбу и икру.

**Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности эмитента (группы эмитента).**

Показатели за 6 месяцев 2021 г. не сравниваются с показателями за предыдущие годы, поскольку показатель приведен за полугодие, в то время как показатели за остальные периоды приводятся за год.

#### **Реализация**

Объем реализации в 2018-2020 гг. составил 6 500 тонн, 16 967 тонн и 15 510 тонн соответственно, что соответствует темпам прироста в +161,0% в 2019 г. по сравнению с 2018 г. и в -8,6% в 2020 г. по сравнению с 2019 г. Рост объемов реализации с 2018 г. был обусловлен ежегодным ростом объемов зарыбления, что привело к росту объемов производства. Снижение объемов продаж в 2020 г. вызвано смещением части объемов вылова с 2020 г. на 2021 г. с целью достижения рыбы оптимальной навески. За 6 месяцев 2021 г. объемы реализации составили 13 000 тонн.

#### **Биомасса рыбы в воде на конец периода**

Биомасса рыбы в воде в 2018-2020 гг. составила 17 156 тонн, 16 205 тонн и 28 199 тонн соответственно, что соответствует темпам прироста в -5,5% в 2019 г. по сравнению с 2018 г. и в +74,0% в 2020 г. по сравнению с 2019 г. Рост биомассы в воде с 2018 г. был обусловлен ежегодным ростом объемов зарыбления. Снижение биомассы в воде в 2019 г. связано с относительно низкой навеской рыбы в воде вследствие низких температур в течение 2019 г. За 6 месяцев 2021 г. биомасса рыбы в воде составила 22 238 тонн.

**Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение операционных показателей, характеризующих деятельность эмитента (группы эмитента).**

### ***Объемы производства и потребления рыбы***

Цена на какой-либо вид рыбной продукции растет или падает в зависимости от баланса спроса и предложения. Цена на атлантический лосось растет с начала 2014 года в том числе в связи с ограниченным объемом производства этого вида рыбы.

Экономические тенденции общего характера, спровоцировавшие в последние десятилетия рост потребления рыбы в мире, сопровождались фундаментальными изменениями в поведении потребителей – как они выбирают, покупают, готовят и потребляют рыбопродукцию.

Потребление рыбы и рыбопродукции растет быстрее, чем потребление мяса всех сухопутных животных в целом и по отдельности (говядина, баранина, свинина и т.д.), за исключением лишь мяса птицы. Душевое потребление рыбы увеличилось. Помимо роста производства, увеличению потребления способствовало сочетание множества других факторов, включая сокращение доли отходов, совершенствование каналов сбыта и растущий спрос, связанный с ростом населения, доходов и урбанизации.

### ***Уровень дохода населения***

С ростом уровня располагаемого дохода происходит рост рынка рыбы и морепродуктов. При этом с ростом национальных доходов развивающиеся экономики наращивают объемы импорта, что позволяет обеспечить разнообразие потребляемой рыбы.

### ***Культура питания***

Рыба и морепродукты воспринимаются потребителями как продукты «здорового питания», полезные для организма. Этот фактор способствует росту спроса на рыбу и морепродукты при общемировой тенденции смещения спроса к более здоровой пище.

Рыба и рыбопродукция играют важнейшую роль в обеспечении полноценного питания и глобальной продовольственной безопасности, являясь ценным источником питательных веществ и микроэлементов, исключительно важных в плане пищевого разнообразия и здорового питания. В последние годы на фоне более широкой тенденции к повышению внимания потребителей к собственному здоровью (особенно среди представителей среднего класса и в странах с развитой рыночной экономикой) неуклонно рос уровень общественной осведомленности о полезных свойствах рыбы.

### ***Доступность рыбной продукции***

В связи с огромным расстоянием между местами производства рыбы и морепродуктов (береговая линия и импорт) и территорией потребления (по всей стране) все большее значение имеет налаженная дистрибуция, которая позволит обеспечить быстрый доступ потребителя к рыбе и морепродуктам при круглогодичном спросе по всей стране.

### ***Влияние пандемии COVID-19***

Пандемия COVID-19 оказала серьезное воздействие на мировую экономику и на сектор производства и распределения продовольствия, включая аквакультуру.



## 2.2. Основные финансовые показатели эмитента

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности Группы. Финансовые показатели рассчитаны на основе консолидированной финансовой отчетности.

| № п/п | Наименование показателя  | Методика расчета показателя   | 2018*      | 2019*     | 2020*     | 6 мес. 2021 г. |
|-------|--|---|------------|-----------|-----------|----------------|
| 1     | Выручка, тыс. руб.   | Определяется в соответствии с учетной политикой эмитента              | 3 211 572  | 8 798 302 | 8 335 917 | 6 717 783      |
| 2     | Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (ЕБИТДА), тыс. руб. | Определяется в соответствии с учетной политикой эмитента <sup>1</sup> | 973 603    | 3 431 909 | 3 374 601 | 2 428 128      |
| 3     | Рентабельность по ЕБИТДА (ЕБИТДА margin), %  | Отношение показателя ЕБИТДА к выручке                                 | 30,32      | 39,01     | 40,48     | 36,14          |
| 4     | Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.   |   | 2 290 940  | 3 257 979 | 3 112 629 | 1 961 275      |
| 5     | Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.   | Определяется в соответствии с учетной политикой эмитента              | -1 720 758 | 2 469 229 | 503 857   | 1 766 695      |

<sup>1</sup>Для целей настоящей таблицы показатель «ЕБИТДА» означает «Скорректированный показатель ЕБИТДА» согласно консолидированной финансовой отчетности Эмитента. Руководство Группы определяет скорректированный показатель ЕБИТДА как сумму показателей, приведенных в примечаниях «Ключевой показатель оценки результатов деятельности» в консолидированной финансовой отчетности Эмитента за соответствующие отчетные периоды.

|    |   |   |            |           |            |                    |
|----|---|---|------------|-----------|------------|--------------------|
| 6  | Капитальные затраты <sup>2</sup> , тыс. руб.              |   | 1 390 437  | 2 536 894 | 1 868 329  | 2 233 264          |
| 7  | Свободный денежный поток, тыс. руб.                       | Разность между чистыми денежными средствами, полученными от операционной деятельности, и капитальными затратами | -3 111 195 | -67 665   | -1 364 472 | -466 569           |
| 8  | Чистый долг, тыс. руб.                                    | Разность между общим долгом <sup>3</sup> и денежными средствами и их эквивалентами                              | 4 197 466  | 4 038 984 | 6 094 489  | 6 605 626          |
| 9  | Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев | Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев   | 4,31       | 1,18      | 1,81       | 1,88 <sup>4</sup>  |
| 10 | Рентабельность капитала (ROE), %                          | Отношение чистой прибыли (убытка) к среднегодовому размеру собственного (акционерного) капитала <sup>5</sup>    | 52,05      | 44,45     | 31,74      | 49,25 <sup>6</sup> |

\*Значение показателей статей финансовой отчетности за отчетный период приведены с учетом перерасчетов (корректировок) в следующем отчетном периоде. При этом значения показателей за 2020 г. приведены с учетом перерасчетов (корректировок), отраженных в промежуточной консолидированной финансовой отчетности Эмитента за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 г.

<sup>2</sup> Показатель «Капитальные затраты»: сумма величин на приобретение основных средств, приобретение нематериальных активов и по приобретению дочерних и ассоциированных компаний.

<sup>3</sup> Показатель «Общий долг»: сумма величин краткосрочных кредитов и займов, долгосрочных кредитов и займов, не включая обязательства по аренде (лизингу).

<sup>4</sup> Показатель рассчитан по следующей методике: отношение показателя чистого долга за 6 месяцев 2021 года к показателю EBITDA за 6 месяцев 2021 года и за июль-декабрь 2020 г.

<sup>5</sup> Показатель среднегодового размера собственного (акционерного) капитала означает среднее значение от величины капитала Эмитента на начало отчетного года, на середину отчетного года и на конец отчетного года за соответствующие отчетные периоды (в тыс. рублей: значение показателя за 2018 г. - 4 401 377, за 2019 г. - 7 328 964, за 2020 г. - 9 806 788, за 6 мес. 2021 г. - 11 117 792).

<sup>6</sup> Показатель чистой прибыли за предыдущие 12 месяцев, предшествующих дате окончания отчетного периода.

**Анализ динамики изменения приведенных показателей. Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение финансовых показателей, характеризующих деятельность эмитента (группы эмитента).**

Показатели за 6 месяцев 2021 г. не сравниваются с показателями за предыдущие годы, поскольку показатель приведен за полугодие, в то время как показатели за остальные периоды приводятся за год.

Выручка за 2019 год увеличилась по сравнению с показателем за 2018 год больше чем в два раза (на 173,96%), поскольку увеличился размер выручки от продажи лосося более чем в 5 раз (на 4 545 804 тыс. руб. по сравнению с размером выручки за 2018 год), а также от продажи форели (на 1 084 223 тыс. руб. по сравнению с размером выручки за 2018 год), что обусловлено в основном ростом объемов производства и продаж. Выручка за 2020 год уменьшилась по сравнению с показателем за 2019 год на 5,26%, поскольку размер выручки от продажи лосося уменьшился (на 525 926 тыс. руб. по сравнению с размером выручки за 2019 год), что обусловлено в основном снижением объемов вылова и продаж вследствие сдвига забоя на 2021 год. За 6 месяцев 2021 года показатель выручки имел значение 6 717 783 тыс. руб.

Показатель EBITDA в 2019 году увеличился на 252,50% по сравнению с показателем за 2018 год, поскольку размер операционной прибыли в 2019 году увеличился более чем в три раза по сравнению с показателем за 2018 год. В 2020 году показатель EBITDA уменьшился на 1,67% по сравнению со значением показателя в 2019 году, поскольку размер операционной прибыли уменьшился на 57 308 тыс. руб. За 6 месяцев 2021 года показатель EBITDA имел значение 2 428 128 тыс. руб.

Рентабельность по EBITDA отражает маржинальность бизнеса. Показатель EBITDA margin в 2019 году увеличился на 8,69% в абсолютном значении по сравнению с показателем за 2018 год и составил 39,01%, поскольку EBITDA в 2019 году увеличилась на 252,50% по сравнению с показателем за 2018 год, при этом выручка за 2019 год увеличилась по сравнению с показателем за 2018 год больше чем в два раза (на 173,96%). В 2020 году показатель EBITDA margin увеличился на 1,47% в абсолютном значении. За 6 месяцев 2021 года показатель EBITDA margin имел значение 36,14%.

Чистая прибыль в 2019 году выросла на 42,21% по сравнению со значением в 2018 году и имела значение 3 257 979 тыс. руб., поскольку в 2019 году на 965 903 тыс. руб. увеличился размер прибыли до налога на прибыль по сравнению с 2018 годом. В 2020 году показатель чистой прибыли уменьшился на 4,46% по сравнению со значением показателя в 2019 году, поскольку на 135 760 тыс. руб. уменьшился размер прибыли до налога на прибыль по сравнению с 2019 годом. За 6 месяцев 2021 года показатель чистой прибыли имел значение 1 961 275 тыс. руб.

Показатель «чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности» в 2019 году имел положительное значение по сравнению со значением показателя в 2018 году и составил 2 469 229 тыс. руб. В 2020 году показатель уменьшился на 79,59%, что связано с изменениями значений операционной прибыли до изменений в оборотном капитале и оборотного капитала в 2019 и 2020 гг. в основном вследствие роста биологических активов. За 6 месяцев 2021 года показатель «чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности» имел значение 1 766 695 тыс. руб.

Показатель «капитальные затраты» в 2019 году увеличился на 82,45% по сравнению со значением показателя в 2018 году и составил 2 536 894 тыс. руб. за счет увеличения значения показателя «приобретение основных средств» почти в два раза в 2019 году по сравнению со значением показателя в 2018 году, при этом показатель «приобретение нематериальных активов» уменьшился на 917 тыс. руб. в 2019 году по сравнению со

значением показателя в 2018 году. В 2020 году показатель «капитальные затраты» уменьшился на 26,35% по сравнению со значением показателя в 2019 году, поскольку показатель «чистое выбытие денежных средств по приобретению дочерних компаний» имел значение 28 315 тыс. руб., показатель «приобретение основных средств» в 2020 году по сравнению со значением показателя в 2019 году уменьшился на 700 427 тыс. руб., при этом показатель «приобретение нематериальных активов» увеличился на 3 547 тыс. руб. в 2020 году по сравнению со значением показателя в 2019 году. За 6 месяцев 2021 года показатель «капитальные затраты» имел значение 2 233 264 тыс. руб.

Свободный денежный поток на протяжении анализируемых периодов имел отрицательное значение, поскольку значение показателя капитальных затрат за анализируемые периоды превышало значение показателя «чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности» за анализируемые периоды, что связано с растущим характером бизнеса.

Значение показателя чистого долга в 2019 году уменьшилось по сравнению с 2018 годом на 3,78% и составило 4 038 984 тыс. руб. В 2020 году показатель увеличился на 50,89% по сравнению со значением показателя в 2019 году, поскольку увеличился показатель размера краткосрочных кредитов и займов более чем в два раза по сравнению со значением в 2019 году (на 2 983 652 тыс. руб.), что связано в основном с ростом биологических активов. За 6 месяцев 2021 года показатель чистого долга имел значение 6 605 626 тыс. руб.

Показатель «отношение чистого долга к EBITDA» за предыдущие 12 месяцев» в 2019 году уменьшился на 3,13 единицы по сравнению со значением показателя в 2018 году, поскольку в 2019 году показатель EBITDA увеличился на 252,50% по сравнению с показателем за 2018 год, при этом показатель чистого долга в 2019 году уменьшился на 3,78% по сравнению с показателем за 2018 год. В 2020 году показатель «отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев» увеличился на 0,63 единицы по сравнению со значением показателя в 2019 году, поскольку показатель EBITDA в 2020 году уменьшился на 1,67% по сравнению со значением показателя в 2019 году, при этом показатель чистого долга в 2020 году увеличился на 50,89% по сравнению со значением показателя в 2019 году. За 6 месяцев 2021 года показатель «отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев» имел значение 1,88.

Показатель ROE в 2019 году уменьшился на 7,60% в абсолютном значении по сравнению со значением показателя в 2018 году и составил 44,45%, поскольку рост чистой прибыли в 2019 году по сравнению с 2018 годом сопровождался ростом значения капитала в 2019 году по сравнению с 2018 годом. В 2020 году показатель ROE уменьшился на 12,71% в абсолютном выражении, поскольку значение капитала в 2020 году выросло на 2 477 824 по сравнению со значением в 2019 году, при этом чистая прибыль за год в 2020 году уменьшилась по сравнению со значением в 2019 году на 145 350 тыс. руб. За 6 месяцев 2021 года показатель ROE имел значение 49,25%.

В числе основных событий и факторов, которые, по мнению Эмитента, оказали существенное влияние на изменение финансовых показателей, характеризующих деятельность Эмитента (Группы) можно выделить:

- объемы производства рыбы;
- уровень дохода населения;
- культура питания;

- доступность рыбной продукции;
- влияние пандемии COVID-19.

Более подробная информация об этих факторах приведена в п. 2.1 настоящего Проспекта.

### **2.3. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение**

Уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика определен Эмитентом в размере 10 (десять) процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг). У Группы отсутствуют иные поставщики, поставки которых, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств.

*Поставщики, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг) Группы за 6 месяцев 2021 года:*

1) полное фирменное наименование: SKRETTING RUSSIA AS (СКРЕТТИНГ РАША АС);  
сокращенное фирменное наименование: SKRETTING RUSSIA AS (СКРЕТТИНГ РАША АС);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 996394158;

место нахождения: Sjøhagen 15, 4016 Stavanger (Сьёхаген 15, 4016 Ставангер, Норвегия);

поставленное сырье: рыбоводные корма;

доля в объеме поставок: 51,6%;

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

2) полное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);  
сокращенное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 931693670;

место нахождения: Nordlysveien 4, P.O. BOX 271, 4349 Bryne, Norway (Нордлисвейен 4, Р.О. ящик 271, 4349 Брюне, Норвегия);

поставленное сырье: рыбоводное оборудование;

доля в объеме поставок: 10,8%;

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

*Поставщики, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг) Группы за 2020 года:*

1) полное фирменное наименование: SKRETTING RUSSIA AS (СКРЕТТИНГ РАША АС);  
сокращенное фирменное наименование: SKRETTING RUSSIA AS (СКРЕТТИНГ РАША АС);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 996394158;

место нахождения: Sjøhagen 15, 4016 Stavanger (Сьёхаген 15, 4016 Ставангер, Норвегия);

поставленное сырье: рыбоводные корма;

доля в объеме поставок: 52,39%;

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

2) полное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

сокращенное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 931693670;

место нахождения: Nordlysveien 4, P.O. BOX 271, 4349 Bryne, Norway (Нордлисвейен 4, Р.О. ящик 271, 4349 Брюне, Норвегия);

поставленное сырье: рыбоводное оборудование;

доля в объеме поставок: 12,75%;

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

*Поставщики, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг) Группы за 2019 года:*

1) полное фирменное наименование: SKRETTING RUSSIA AS (СКРЕТТИНГ РАША АС);

сокращенное фирменное наименование: SKRETTING RUSSIA AS (СКРЕТТИНГ РАША АС);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 996394158;

место нахождения: Sjøhagen 15, 4016 Stavanger (Сьёхаген 15, 4016 Ставангер, Норвегия);

поставленное сырье: рыбоводные корма;

доля в объеме поставок: 39,54%;

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

2) полное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

сокращенное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 931693670;

место нахождения: Nordlysveien 4, P.O. BOX 271, 4349 Bryne, Norway (Нордлисвейен 4, Р.О. ящик 271, 4349 Брюне, Норвегия);

поставленное сырье: рыбоводное оборудование;

доля в объеме поставок: 12,78%;

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

*Поставщики, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг) Группы за 2018 года:*

1) полное фирменное наименование: SKRETTING RUSSIA AS (СКРЕТТИНГ РАША АС);

сокращенное фирменное наименование: SKRETTING RUSSIA AS (СКРЕТТИНГ РАША АС);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 996394158;

место нахождения: Sjøhagen 15, 4016 Stavanger (Съёхаген 15, 4016 Ставангер, Норвегия);

поставленное сырье: рыболовные корма;

доля в объеме поставок: 58,28%;

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

2) полное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

сокращенное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 931693670;

место нахождения: Nordlysveien 4, P.O. BOX 271, 4349 Bryne, Norway (Нордлисвейен 4, Р.О. ящик 271, 4349 Брюне, Норвегия);

поставленное сырье: рыболовное оборудование;

доля в объеме поставок: 13,43%;

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

#### **2.4. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение**

Уровень существенности дебиторской задолженности<sup>7</sup>, приходящейся на долю основного дебитора, определен в размере 10 (десять) процентов от общей суммы дебиторской задолженности. У Группы отсутствуют иные дебиторы, которые, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств.

*Дебиторы, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общей суммы дебиторской задолженности Группы за 6 месяцев 2021 года:*

1) полное фирменное наименование: Акционерное общество «Русская рыбная компания»;

сокращенное фирменное наименование: АО «Русская рыбная компания»;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7701174512;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027739116833;

место нахождения: 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4;

сумма дебиторской задолженности: 221 924 тыс. руб.;

доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 15%;

---

<sup>7</sup> Дебиторская задолженность Группы представлена суммой авансов, выданных поставщикам (в т.ч. по основным средствам), и торговой и прочей дебиторской задолженности по данным отчета о финансовом положении консолидированной финансовой отчетности за соответствующие отчетные периоды.

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;

сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

2) полное фирменное наименование: Namdal Settefisk AS (Намдал Сеттефиск АС);

сокращенное фирменное наименование: Namdal Settefisk AS (Намдал Сеттефиск АС);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 987245069;

место нахождения: 7819 Fosslandsosen, Norway (7819 Фоссландсосен, Норвегия);

сумма дебиторской задолженности: 232 151 тыс. руб.;

доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 16%;

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;

сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

3) полное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

сокращенное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 931693670;

место нахождения: Nordlysveien 4, P.O. BOX 271, 4349 Bryne, Norway (Нордлисвейен 4, Р.О. ящик 271, 4349 Брюне, Норвегия);

сумма дебиторской задолженности: 165 851 тыс. руб.;

доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 11%;

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;

сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

*Дебиторы, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общей суммы дебиторской задолженности Группы за 2020 год:*

1) полное фирменное наименование: Акционерное общество «Русская рыбная компания»;

сокращенное фирменное наименование: АО «Русская рыбная компания»;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7701174512;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027739116833;

место нахождения: 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4;

сумма дебиторской задолженности: 231 180 тыс. руб.;

доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 20%;

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;



сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

2) полное фирменное наименование: Namdal Settefisk AS (Намдал Сеттефиск АС);

сокращенное фирменное наименование: Namdal Settefisk AS (Намдал Сеттефиск АС);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 987245069;

место нахождения: 7819 Fosslandsosen, Norway (7819 Фоссландсосен, Норвегия);

сумма дебиторской задолженности: 123 178 тыс. руб.;

доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 10%;

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;

сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

3) полное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

сокращенное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 931693670;

место нахождения: Nordlysveien 4, P.O. BOX 271, 4349 Bryne, Norway (Нордлисвейен 4, Р.О. ящик 271, 4349 Брjøне, Норвегия);

сумма дебиторской задолженности: 119 223 тыс. руб.;

доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 10%;

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;

сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

*Дебиторы, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общей суммы дебиторской задолженности Группы за 2019 год:*

1) полное фирменное наименование: Акционерное общество «Русская рыбная компания»;

сокращенное фирменное наименование: АО «Русская рыбная компания»;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7701174512;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027739116833;

место нахождения: 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4;

сумма дебиторской задолженности: 487 480 тыс. руб.;

доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 39%;

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;

сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

2) полное фирменное наименование: KRISALE SHIPBROKERS A/S (КРИСЕЙЛ ШИПБРОКЕРС А/С);

сокращенное фирменное наименование: KRISALE SHIPBROKERS A/S (КРИСЕЙЛ ШИПБРОКЕРС А/С);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 21620939;

место нахождения: Vejlegade 17, 1.Floor, DK 4900-Nakskov (Вейлегад 17, 1.этаж, ДК 4900-Наксков);

сумма дебиторской задолженности: 194 042 тыс. руб.;

доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 16%;

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;

сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

3) полное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

сокращенное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;

регистрационный номер: 931693670;

место нахождения: Nordlysveien 4, P.O. BOX 271, 4349 Bryne, Norway (Нордлисвейен 4, Р.О. ящик 271, 4349 Брин, Норвегия);

сумма дебиторской задолженности: 165 200 тыс. руб.;

доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 13%;

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;

сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

*Дебиторы, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общей суммы дебиторской задолженности Группы за 2018 год:*

1) полное фирменное наименование: Акционерное общество «Русская рыбная компания»;

сокращенное фирменное наименование: АО «Русская рыбная компания»;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7701174512;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027739116833;

место нахождения: 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4;

сумма дебиторской задолженности: 242 896 тыс. руб.;

доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 35%;

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;

сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

2) полное фирменное наименование: Namdal Settefisk AS (Намдал Сеттефиск АС);

сокращенное фирменное наименование: Namdal Settefisk AS (Намдал Сеттефиск АС);  
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;  
регистрационный номер: 987245069;  
место нахождения: 7819 Fosslandsosen, Norway (7819 Фоссландсосен, Норвегия);  
сумма дебиторской задолженности: 103 474 тыс. руб.;  
доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 15%;  
размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;  
сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

3) полное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);  
сокращенное фирменное наименование: AKVA GROUP ASA (АКВА ГРУП АСА);  
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): отсутствует;  
регистрационный номер: 931693670;  
место нахождения: Nordlysveien 4, P.O. BOX 271, 4349 Bryne, Norway (Нордлисвейен 4, Р.О. ящик 271, 4349 Брюне, Норвегия);  
сумма дебиторской задолженности: 112 325 тыс. руб.;  
доля основного дебитора в объеме дебиторской задолженности: 16%;

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: просроченная задолженность отсутствует;  
сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента: не является.

## **2.5. Сведения об обязательствах эмитента**

### **2.5.1. Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение**

Уровень существенности кредиторской задолженности<sup>8</sup>, приходящейся на долю основного кредитора, определен в размере 10 (десять) процентов от общей суммы кредиторской задолженности.

У Группы отсутствуют кредиторы, которые, по мнению Эмитента, имеют для Группы существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств.

*Кредиторы, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общей суммы кредиторской задолженности Группы за 6 месяцев 2021 года:*

1.

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| полное фирменное наименование      | Акционерное общество «Акционерный Банк «РОССИЯ» |
| сокращенное фирменное наименование | АО «АБ «РОССИЯ»                                 |

<sup>8</sup> Кредиторская задолженность Группы представлена статьей «Итого обязательства» по данным отчета о финансовом положении консолидированной финансовой отчетности за соответствующие отчетные периоды.

|   |   |
|---|---|
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)   | 7831000122  |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН)   | 1027800000084   |
| место нахождения  | 191124, г. Санкт-Петербург, пл. Растрелли, д. 2 лит. А  |
| сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.   | 2 719 138   |
| доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности  | 25%   |
| размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности  | просроченная задолженность отсутствует  |
| дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа))   | 04.04.2019 (договор 1), 17.07.2019 (договор 2), 03.02.2021 (договор 3), 12.08.2020 (договор 4), 20.08.2018 (договор 5) <sup>9</sup>   |
| дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)) | До выполнения всеми сторонами своих обязательств (дата полного погашения задолженности - 31.03.2022 (договор 1), 30.06.2022 (договор 2), 03.02.2024 (договор 3), 12.08.2023 (договор 4)).<br>Обязательства по договору 5 исполнены 20.08.2021 г |
| сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента  | не является   |

2.

|  |  |
|--|--|
| полное фирменное наименование  | Публичное акционерное общество «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК»   |
| сокращенное фирменное наименование   | ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК»                              |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)  | 7734202860   |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН)  | 1027739555282  |
| место нахождения   | 107045, г. Москва, пер. Луков, д. 2 стр. 1                   |
| сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.  | 1 500 000  |
| доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности                                   | 14%  |
| размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности | просроченная задолженность отсутствует                       |
| дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность | 29.06.2020 (договор 1), 25.08.2020 (договор 2) <sup>10</sup> |

<sup>9</sup> Здесь и далее указан номер договора для целей каждого пункта.

<sup>10</sup> Здесь и далее указан номер договора для целей каждого пункта.

|   |  |
|---|--|
| возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)   |  |
| дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)) | Обязательства по договору 1 исполнены 10.12.2021, по договору 2 – 30.12.2021 |
| сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента  | не является  |

*Кредиторы, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общей суммы кредиторской задолженности Группы за 2020 год:*

1.

|   |   |
|---|---|
| полное фирменное наименование   | Акционерное общество «Акционерный Банк «РОССИЯ»   |
| сокращенное фирменное наименование  | АО «АБ «РОССИЯ»   |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)   | 7831000122  |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН)   | 1027800000084   |
| место нахождения  | 191124, г. Санкт-Петербург, пл. Растрелли, д. 2 лит. А  |
| сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.   | 2 895 766   |
| доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности  | 36%   |
| размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности  | просроченная задолженность отсутствует  |
| дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа))   | 04.04.2019 (договор 1), 17.07.2019 (договор 2), 12.08.2020 (договор 4), 20.08.2018 (договор 5), 21.05.2018 (договор 6), 21.05.2018 (договор 7), 21.05.2018 (договор 8), 27.11.2018 (договор 9), 27.11.2018 (договор 10) <sup>11</sup>   |
| дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)) | До выполнения всеми сторонами своих обязательств (дата полного погашения задолженности - 31.03.2022 (договор 1), 30.06.2022 (договор 2), 12.08.2023 (договор 4))<br><br>Обязательства по договору 5 исполнены 20.08.2021, по договору 6 – 09.03.2021, по договору 7 – 25.06.2021, по договору 8 – 31.03.2021, по договору 9 – 31.12.2020, по договору 10 – 31.03.2021 |
| сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента  | не является   |

<sup>11</sup> Здесь и далее указан номер договора для целей каждого пункта.

2.

|   |  |
|---|--|
| полное фирменное наименование   | Публичное акционерное общество<br>«МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК»                |
| сокращенное фирменное наименование  | ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК»  |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)   | 7734202860   |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН)   | 1027739555282  |
| место нахождения  | 107045, г. Москва, пер. Луков, д. 2 стр. 1                                   |
| сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.   | 1 500 000  |
| доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности  | 19%  |
| размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности  | просроченная задолженность отсутствует                                       |
| дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа))   | 29.06.2020 (договор 1), 25.08.2020 (договор 2) <sup>12</sup>                 |
| дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)) | Обязательства по договору 1 исполнены 10.12.2021, по договору 2 – 30.12.2021 |
| сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента  | не является  |

*Кредиторы, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общей суммы кредиторской задолженности Группы за 2019 год:*

1.

|  |   |
|--|---|
| полное фирменное наименование                                | Акционерное общество «Акционерный Банк<br>«РОССИЯ»        |
| сокращенное фирменное наименование                           | АО «АБ «РОССИЯ»   |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)              | 7831000122  |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН)        | 1027800000084   |
| место нахождения   | 191124, г. Санкт-Петербург, пл. Растрелли, д. 2<br>лит. А |
| сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.                  | 3 505 555   |
| доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности | 71%   |

<sup>12</sup> Здесь и далее указан номер договора для целей каждого пункта.

|   |   |
|---|---|
| размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности  | просроченная задолженность отсутствует  |
| дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа))   | 04.04.2019 (договор 1), 17.07.2019 (договор 2), 20.08.2018 (договор 5), 21.05.2018 (договор 6), 21.05.2018 (договор 7), 21.05.2018 (договор 8), 27.11.2018 (договор 9), 27.11.2018 (договор 10), 21.05.2018 (договор 11), 20.08.2018 (договор 12) <sup>13</sup>   |
| дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)) | До выполнения всеми сторонами своих обязательств (дата полного погашения задолженности - 31.03.2022 (договор 1), 30.06.2022 (договор 2))<br><br>Обязательства по договору 5 исполнены 20.08.2021, по договору 6 – 09.03.2021, по договору 7 – 25.06.2021, по договору 8 – 31.03.2021, по договору 9 – 31.12.2020, по договору 10 – 31.03.2021, по договору 11 – 04.12.2019, по договору 12 – 18.01.2019 |
| сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента  | не является   |

*Кредиторы, на долю которых приходится более 10 (десяти) процентов от общей суммы кредиторской задолженности Группы за 2018 год:*

1.

|   |   |
|---|---|
| полное фирменное наименование   | Акционерное общество «Акционерный Банк «РОССИЯ»   |
| сокращенное фирменное наименование  | АО «АБ «РОССИЯ»   |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)   | 7831000122  |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН)   | 1027800000084   |
| место нахождения  | 191124, г. Санкт-Петербург, пл. Растрелли, д. 2 лит. А  |
| сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.   | 3 744 084   |
| доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности  | 76%   |
| размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности  | просроченная задолженность отсутствует  |
| дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)) | 20.08.2018 (договор 5), 21.05.2018 (договор 6), 21.05.2018 (договор 7), 21.05.2018 (договор 8), 27.11.2018 (договор 9), 27.11.2018 (договор 10), 21.05.2018 (договор 11), 20.08.2018 (договор 12) |

<sup>13</sup> Здесь и далее указан номер договора для целей каждого пункта.

|   |   |
|---|---|
| дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)) | Обязательства по договору 5 исполнены 20.08.2021, по договору 6 – 09.03.2021, по договору 7 – 25.06.2021, по договору 8 – 31.03.2021, по договору 9 – 31.12.2020, по договору 10 – 31.03.2021, по договору 11 – 04.12.2019, по договору 12 – 18.01.2019 |
| сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента  | не является   |

2.

|   |  |
|---|--|
| полное фирменное наименование   | Публичное акционерное общество «БАНК УРАЛСИБ»    |
| сокращенное фирменное наименование  | ПАО «БАНК УРАЛСИБ»                               |
| идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)   | 0274062111                                       |
| основной государственный регистрационный номер (ОГРН)   | 1020280000190                                    |
| место нахождения  | 119048, г. Москва, ул. Ефремова, д. 8            |
| сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.   | 500 000  |
| доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности  | 10%  |
| размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности  | просроченная задолженность отсутствует           |
| дата заключения кредитного договора (договора займа) (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа))   | 22.08.2018                                       |
| дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением (в случае если кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)) | Обязательства по договору исполнены - 21.08.2021 |
| сведения о том, является ли основной кредитор организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента  | не является                                      |

#### 2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

**Информация об общем размере обеспечения (в том числе в форме залога, поручительства, независимой гарантии), предоставленного эмитентом (если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность - об общем размере обеспечения, предоставленного организациями группы эмитента, лицам, не входящим в группу эмитента), а также о совершенных эмитентом (организациями группы эмитента) сделках по предоставлению такого обеспечения, имеющих для эмитента (группы эмитента) существенное значение.**



Единица измерения: тыс. руб.

| Наименование показателя   | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 30.06.2021 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Общий размер предоставленного организациями Группы обеспечения лицам, не входящим в Группу <sup>14</sup>          | 19 072 343 | 18 422 327 | 18 252 096 | 17 396 722 |
| Размер предоставленного организациями Группы обеспечения в форме залога лицам, не входящим в Группу               | 10 999 881 | 10 667 265 | 8 303 136  | 8 278 681  |
| Размер предоставленного организациями Группы обеспечения в форме поручительства лицам, не входящим в Группу       | 8 072 462  | 7 755 062  | 9 948 960  | 9 118 041  |
| Размер предоставленного организациями Группы обеспечения в форме независимой гарантии лицам, не входящим в Группу | 0          | 0          | 0          | 0          |

По состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта общий размер предоставленного организациями Группы обеспечения в форме залога равен нулю.

**Уровень существенности размера предоставленного обеспечения, определенный эмитентом:**

Уровень существенности размера предоставленного обеспечения определен Эмитентом в размере 10 (десять) процентов от общего размера предоставленного обеспечения.

**Сделки по предоставлению обеспечения, имеющие для Группы существенное значение, на 30.06.2021:**

**1) залог долей в уставном капитале**

**размер предоставленного обеспечения:** 3 841 200 000,00 руб. – залоговая стоимость, 7 764 618 493,00 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):** кредитор - АО «АБ «РОССИЯ», должник - ООО «РМ-Аквакультура», выгодоприобретатель отсутствует;

**вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения:**

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 30.06.2021 – 87 500 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 20.08.2021, фактически погашен – 20.08.2021;

<sup>14</sup> Указан размер обязательств на основе математических расчетов. Все обеспечение предоставлено по обязательствам лиц, входящих в Группу. Общий размер обеспечения по обязательствам лиц, не входящих в Группу, за указанные отчетные периоды равен 0.

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/008/19 от 04.04.2019, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 30.06.2021 – 500 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.03.2022;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/009/19 от 17.07.2019, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 30.06.2021 – 166 666 666,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 30.06.2022;

**способ обеспечения:** залог;

**размер обеспечения:** 7 764 618 493,00 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога, срок, на который обеспечение предоставлено:** залогодержатель – АО «АБ «РОССИЯ», залогодатель – ООО «Аквакультура», предмет – доля в уставном капитале общества ООО «РМ-Аквакультура» в размере 100% от зарегистрированного уставного капитала Общества, залоговая стоимость – 3 841 200 000,00 руб., дата истечения срока договоров залога: для Кредитного договора № 00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018 – 20.08.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/008/19 от 04.04.2019 – 31.03.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/009/19 от 17.07.2019 – 30.06.2022;

**факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов:** такие факторы отсутствуют, поскольку залоговые обязательства прекращены. Договоры залога долей в уставном капитале расторгнуты 21.12.2021.

#### ***Сделки по предоставлению обеспечения, имеющие для Группы существенное значение, на 31.12.2020:***

##### **1) Залог долей в уставном капитале**

**размер предоставленного обеспечения:** 3 841 200 000,00 руб. – залоговая стоимость, 7 764 618 493,00 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):** кредитор - АО «АБ «РОССИЯ», должник - ООО «РМ-Аквакультура», выгодоприобретатель отсутствует;

**вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения:**

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/063/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2020 – 83 333 333,60 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 30.06.2022, фактически погашен – 09.03.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/064/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2020 – 518 588 394,12 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 25.06.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/077/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2020 – 31 344 688,23 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 31.03.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2020 – 262 500 000,00 руб., срок

исполнения в соответствии с условиями договора – 20.08.2021, фактически погашен – 20.08.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/151/18 от 27.11.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2020 – 0,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.12.2020, фактически погашен – 31.12.2020;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/152/18 от 27.11.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2020 – 166 666 667,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.03.2021, фактически погашен – 31.03.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/008/19 от 04.04.2019, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2020 – 666 666 667,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.03.2022;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/009/19 от 17.07.2019, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2020 – 166 666 666,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 30.06.2022;

**способ обеспечения:** залог;

**размер обеспечения:** 7 764 618 493,00 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога, срок, на который обеспечение предоставлено:** залогодержатель – АО «АБ «РОССИЯ», залогодатель – ООО «Аквакультура», предмет – доля в уставном капитале общества ООО «РМ-Аквакультура» в размере 100% от зарегистрированного уставного капитала Общества, залоговая стоимость – 3 841 200 000,00 руб., дата истечения срока договоров залога: для Кредитного договора № 00.19-3/01/063/18 от 21.05.2018 – 30.06.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/064/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/077/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018 – 20.08.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/151/18 от 27.11.2018 – 31.12.2020, для Кредитного договора № 00.19-3/01/152/18 от 27.11.2018 – 31.03.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/008/19 от 04.04.2019 – 31.03.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/009/19 от 17.07.2019 – 30.06.2022;

**факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов:** такие факторы отсутствуют, поскольку залоговые обязательства прекращены. Договоры залога долей в уставном капитале расторгнуты 21.12.2021.

**Сделки по предоставлению обеспечения, имеющие для Группы существенное значение, на 31.12.2019:**

**1) Залог товаров в обороте**

**размер предоставленного обеспечения:** 270 000 000 руб. – залоговая стоимость имущества, 4 062 663 009,59 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны:** должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии): кредитор - АО «АБ «РОССИЯ», должник - ООО «РМ-Аквакультура», выгодоприобретатель отсутствует;

**вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения:**

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/063/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 138 888 889,22 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 30.06.2022, фактически погашен – 09.03.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/064/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 1 100 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 25.06.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/077/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 250 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 31.03.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/078/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 0,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 04.12.2019;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 350 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 20.08.2021, фактически погашен – 20.08.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/119/18 от 20.08.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 0,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 20.08.2021, фактически погашен – 18.01.2019;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/151/18 от 27.11.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 666 666 666,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.12.2020, фактически погашен – 31.12.2020;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/152/18 от 27.11.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 166 666 667,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.03.2021, фактически погашен – 31.03.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/008/19 от 04.04.2019, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 666 666 667,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.03.2022;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/009/19 от 17.07.2019, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 166 666 666,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 30.06.2022.

**способ обеспечения:** залог;

**размер обеспечения:** 4 062 663 009,59 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога, срок, на который обеспечение предоставлено:** залогодержатель – АО «АБ «РОССИЯ», залогодатель – ООО «РМ-Аквакультура», предмет – биомасса выращиваемой аквакультуры, залоговая стоимость – 270 000 000 руб., балансовая стоимость по условиям договора – не менее 900 000 000 руб., дата истечения срока договоров залога: для Кредитного договора № 00.19-3/01/063/18 от 21.05.2018 – 30.06.2022, для Кредитного

договора № 00.19-3/01/064/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/077/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/078/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018 – 20.08.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/119/18 от 20.08.2018 – 20.08.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/151/18 от 27.11.2018 – 31.12.2020, для Кредитного договора № 00.19-3/01/152/18 от 27.11.2018 – 31.03.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/008/19 от 04.04.2019 – 31.03.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/009/19 от 17.07.2019 – 30.06.2022;

**факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов:** такие факторы отсутствуют, поскольку залоговые обязательства прекращены. Договоры залога товаров в обороте расторгнуты 29.12.2020.

## **2) Залог долей в уставном капитале**

**размер предоставленного обеспечения:** 3 841 200 000,00 руб. – залоговая стоимость, 5 969 800 000,00 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):** кредитор - АО «АБ «РОССИЯ», должник - ООО «РМ-Аквакультура», выгодоприобретатель отсутствует;

**вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения:**

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/063/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 138 888 889,22 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 30.06.2022, фактически погашен – 09.03.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/064/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 1 100 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 25.06.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/077/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 250 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 31.03.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/078/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 0,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 04.12.2019;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 350 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 20.08.2021, фактически погашен – 20.08.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/119/18 от 20.08.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 0,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 20.08.2021, фактически погашен – 18.01.2019;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/151/18 от 27.11.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 666 666 666,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.12.2020, фактически погашен – 31.12.2020;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/152/18 от 27.11.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 166 666 667,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.03.2021, фактически погашен – 31.03.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/008/19 от 04.04.2019, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 666 666 667,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.03.2022;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/009/19 от 17.07.2019, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2019 – 166 666 666,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 30.06.2022.

**способ обеспечения:** залог;

**размер обеспечения:** 5 969 800 000,00 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога, срок, на который обеспечение предоставлено:** залогодержатель – АО «АБ «РОССИЯ», залогодатель – ООО «Аквакультура», предмет – доля в уставном капитале общества ООО «РМ-Аквакультура» в размере 100% от зарегистрированного уставного капитала Общества, залоговая стоимость – 3 841 200 000,00 руб., дата истечения срока договоров залога: для Кредитного договора № 00.19-3/01/063/18 от 21.05.2018 – 30.06.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/064/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/077/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/078/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018 – 20.08.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/119/18 от 20.08.2018 – 20.08.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/151/18 от 27.11.2018 – 31.12.2020, для Кредитного договора № 00.19-3/01/152/18 от 27.11.2018 – 31.03.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/008/19 от 04.04.2019 – 31.03.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/009/19 от 17.07.2019 – 30.06.2022;

**факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов:** такие факторы отсутствуют, поскольку залоговые обязательства прекращены.

***Сделки по предоставлению обеспечения, имеющие для Группы существенное значение, на 31.12.2018:***

**1) Залог товаров в обороте**

**размер предоставленного обеспечения:** 270 000 000 руб. – залоговая стоимость имущества, 3 888 686 946,41 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны: должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии):** кредитор - АО «АБ «РОССИЯ», должник - ООО «Аквакультура», выгодоприобретатель отсутствует;

**вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения:**

кредит, Кредитный договор №00.19-3/01/063/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 1 093 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 30.06.2022, фактически погашен – 09.03.2021;

кредит, Кредитный договор №00.19-3/01/064/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 1 150 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 25.06.2021;

кредит, Кредитный договор №00.19-3/01/077/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 250 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 31.03.2021;

кредит, Кредитный договор №00.19-3/01/078/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 350 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 04.12.2019;

кредит, Кредитный договор №00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 350 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 20.08.2021, фактически погашен – 20.08.2021;

кредит, Кредитный договор №00.19-3/01/119/18 от 20.08.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 150 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 20.08.2021, фактически погашен – 18.01.2019;

кредит, Кредитный договор №00.19-3/01/151/18 от 27.11.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 401 083 325,55 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.12.2020, фактически погашен – 31.12.2020;

кредит, Кредитный договор №00.19-3/01/152/18 от 27.11.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 0,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.03.2021, фактически погашен – 31.03.2021.

**способ обеспечения:** залог;

**размер обеспечения:** 3 888 686 946,41 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога, срок, на который обеспечение предоставлено:** залогодержатель – АО «АБ «РОССИЯ», залогодатель – ООО «РМ-Аквакультура», предмет – биомасса выращиваемой аквакультуры, залоговая стоимость – 270 000 000 руб., балансовая стоимость по условиям договора – не менее 900 000 000 руб., дата истечения срока договоров залога: для Кредитного договора № 00.19-3/01/063/18 от 21.05.2018 – 30.06.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/064/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/077/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/078/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018 – 20.08.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/119/18 от 20.08.2018 – 20.08.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/151/18 от 27.11.2018 – 31.12.2020, для Кредитного договора № 00.19-3/01/152/18 от 27.11.2018 – 31.03.2021;

**факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов:** такие факторы отсутствуют, поскольку залоговые обязательства прекращены.

## 2) Залог долей в уставном капитале

**размер предоставленного обеспечения:** 3 841 200 000,00 руб. – залоговая стоимость, 5 969 800 000,00 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**для обеспечивающих обязательств, не являющихся независимыми гарантиями, - их стороны:** должник, кредитор, выгодоприобретатель (при наличии): кредитор - АО «АБ «РОССИЯ», должник - ООО «РМ-Аквакультура», выгодоприобретатель отсутствует;

**вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения:**

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/063/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 1 093 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 30.06.2022, фактически погашен – 09.03.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/064/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 1 150 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 25.06.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/077/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 250 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 31.03.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/078/18 от 21.05.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 350 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 18.02.2022, фактически погашен – 04.12.2019;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 350 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 20.08.2021, фактически погашен – 20.08.2021;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/119/18 от 20.08.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 150 000 000,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 20.08.2021, фактически погашен – 18.01.2019;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/151/18 от 27.11.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 401 083 325,55 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.12.2020, фактически погашен – 31.12.2020;

кредит, Кредитный договор № 00.19-3/01/152/18 от 27.11.2018, сумма фактической задолженности по обеспечиваемому обязательству на 31.12.2018 – 0,00 руб., срок исполнения в соответствии с условиями договора – 31.03.2021, фактически погашен – 31.03.2021.

**способ обеспечения:** залог;

**размер обеспечения:** 5 969 800 000,00 руб. – балансовая стоимость заложенного имущества на отчетную дату;

**условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога, срок, на который обеспечение предоставлено:** залогодержатель – АО «АБ «РОССИЯ», залогодатель – ООО «Аквакультура», предмет – доля в уставном капитале общества ООО «РМ-Аквакультура» в размере 100% от зарегистрированного уставного капитала общества, залоговая стоимость – 3 841 200 000,00 руб., дата истечения срока



договоров залога: для Кредитного договора № 00.19-3/01/063/18 от 21.05.2018 – 30.06.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/064/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/077/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/078/18 от 21.05.2018 – 18.02.2022, для Кредитного договора № 00.19-3/01/118/18 от 20.08.2018 – 20.08.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/119/18 от 20.08.2018 – 20.08.2021, для Кредитного договора № 00.19-3/01/151/18 от 27.11.2018 – 31.12.2020, для Кредитного договора № 00.19-3/01/152/18 от 27.11.2018 – 31.03.2021;

**факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятность возникновения таких факторов:** такие факторы отсутствуют, поскольку залоговые обязательства прекращены.

### **2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента**

**Любые обязательства, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента (если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность - на финансовое положение группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, с описанием факторов, при которых указанные обязательства могут повлечь такое воздействие.**

Прочие обязательства, которые, по мнению Эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение Группы, в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, отсутствуют.

### **2.6. Сведения об истории создания и развития эмитента, а также о его положении в отрасли**

#### **Краткое описание истории создания и развития Эмитента и Группы:**

ПАО «Русская Аквакультура» (ранее - ОАО «ГК «Русское море») было создано 10 декабря 2007 г. С 24 марта 2015 г. официальным наименованием Эмитента стало Публичное акционерное общество «Русская Аквакультура» (ПАО «Русская Аквакультура»). ПАО «Русская Аквакультура» является лидирующим производителем атлантического лосося и форели в России.

С даты государственной регистрации Эмитента и по состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта Эмитент не находился в процессе реорганизации.

С даты регистрации подконтрольных Эмитенту организаций и по состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта случаи изменения наименования подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, отсутствуют.

С даты регистрации подконтрольных Эмитенту организаций и по состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта имелись следующие случаи реорганизации подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение:

- 1) 01.08.2014 - ООО «Русское море - Аквакультура» завершило реорганизацию в форме присоединения к нему ООО «Форелеводческое хозяйство Сегозерское». ООО «Русское море - Аквакультура» является правопреемником ООО «Форелеводческое хозяйство Сегозерское» по всем обязательствам в отношении всех его кредиторов и должников;
- 2) 04.08.2017 - ООО «Русское море - Аквакультура» завершило реорганизацию в форме присоединения к нему ООО «Аквакультура Баренц». ООО «Русское море - Аквакультура» является правопреемником ООО «Аквакультура Баренц» по всем обязательствам в отношении всех его кредиторов и должников.

## **История создания и развития**

Эмитент был создан путем учреждения в организационно-правовой форме открытого акционерного общества на основании решения о создании юридического лица. Дата государственной регистрации Эмитента и внесения соответствующей записи в ЕГРЮЛ: 10.12.2007.

12 мая 2008 г. Эмитентом были приобретены пакеты акций ЗАО «Русское море», ЗАО «Русская рыбная компания», а также доли в уставном капитале ООО «РМ - Аквакультура» и ООО «Русское море - Доставка» в размере 100% уставного капитала указанных компаний.

В 2008 и 2010 гг. Эмитент осуществлял увеличение уставного капитала путем размещения дополнительных акций.

28 февраля 2013 г. была проведена сделка по продаже 100% акций ЗАО «Русское море» стратегическому инвестору.

В апреле 2014 г. было приобретено и присоединено к ООО «РМ - Аквакультура» ООО «Форелеводческое хозяйство Сегозерское» (Договор о присоединении общества с ограниченной ответственностью «Форелеводческое хозяйство Сегозерское» к обществу с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура», утв. Решением единственного участника ООО «РМ - Аквакультура» № 74 от 07.04.2014 и внеочередным общим собранием участников ООО «Форелеводческое хозяйство Сегозерское» (Протокол № 71 от 07.04.2014)).

С 24 марта 2015 г. официальным наименованием Эмитента стало Публичное акционерное общество «Русская Аквакультура» (ПАО «Русская Аквакультура»).

4 августа 2016 г. состоялась сделка по продаже сегмента дистрибуции - ЗАО «Русская рыбная компания». Стоимость сделки составила около 1,8 млрд рублей (не считая 650 млн. рублей, полученных ПАО «Русская Аквакультура» от ЗАО «Русская рыбная компания» в 2016 г. в виде дивидендов). По итогам сделки долговая нагрузка Группы ПАО «Русская Аквакультура» снизилась на 2,3 млрд рублей за счет того, что бизнес ЗАО «Русская рыбная компания» был продан вместе с текущей задолженностью компании.

В результате продажи сегмента дистрибуции Группа полностью сосредоточила своё внимание на развитии приоритетного направления развития - товарного выращивания рыбы.

В июле и октябре 2017 г. Группа приобрела 4 дочерних компании в Норвегии, занимающиеся выращиванием посадочного материала - смолта атлантического лосося и малька радужной форели. Эмитент считает данные приобретения важным шагом на пути к построению вертикально-интегрированного холдинга в области товарной аквакультуры красной рыбы. В августе 2017 г. ООО «Русское море - Аквакультура» завершило реорганизацию в форме присоединения к нему ООО «Аквакультура Баренц».

На дату утверждения настоящего Проспекта в Группу входят Эмитент и компании, указанные в п. 5.1 настоящего Проспекта.

### **Существенные события Группы:**

|      |   |
|------|---|
| 2007 | Начало развития направления аквакультуры: приобретение форелеводческого хозяйства в Карелии на озере Сегозеро   |
| 2012 | Запущена первая ферма Эмитента по выращиванию атлантического лосося в акватории Баренцева моря в Мурманской области. Всего получено право на освоение 18 рыбопромысловых участков в Мурманской области близ |

полуострова Рыбачий с общими потенциальными объемами выращивания свыше 30 тыс. тонн

- 2017 В июле и октябре 2017 г. компания завершила сделки по приобретению 2 смолтовых заводов в Норвегии - Villa Smolt AS и Olden Oppdrettsanlegg AS. Технология производства заводов основана на системе замкнутого и проточного водоснабжения, соответственно. Заводы обладают лицензиями на совокупное производство 7 млн. шт. малька радужной форели и смолта атлантического лосося.
- В декабре 2017 г. Эмитент осуществил вторичное размещение акций на Московской бирже, разместив 8 338 998 акций номинальной стоимостью 100 рублей за акцию по цене размещения в 120 рублей за акцию. В результате, по состоянию на 31 декабря 2017 г. уставный капитал Эмитента состоял из 87 876 649 акций.
- 2018 В ноябре 2018 г. приобретено 40% в группе компаний по переработке рыбы
- 2019 В Кильдинском проливе Баренцева моря введен в эксплуатацию первый садковый комплекс со 156-метровыми садками
- 2020 - Годовой прирост товарной биомассы составил рекордные 30,6 тыс. т.;
- Разработана концепция нового бренда Эмитента - INARCTICA;
- Заключены прямые контракты со всеми федеральными сетями, имеющими распределительные центры;
- Начались прямые поставки охлажденной рыбы в Нижний Новгород, Краснодар, Пермь, Екатеринбург, Новосибирск;
- Получен рейтинг «BBB+» (АКРА).
- 6 месяцев - Выпущены облигации без малого на 3,0 млрд. рублей, сроком на три года, ставка купона 9,5%;
- 2021 г. - Приобретен полный контроль над рыбоперерабатывающей фабрикой в Мурманске;
- Выплачены дивиденды за 2020 год и за 1 квартал 2021 года;
- Совершен переход на ежеквартальный расчет операционных и финансовых показателей Группы по МСФО;
- Заключены договоры пользования дополнительными рыболовными участками в Баренцевом море.

#### **Цель создания и миссия Эмитента:**

Цель создания Эмитента - извлечение прибыли от осуществления хозяйственной деятельности.

Эмитент видит свою социальную миссию в обеспечении населения России свежей, высококачественной и богатой питательными элементами рыбной продукцией. Миссией Группы является обеспечение потребителей качественной и полезной для здоровья продукцией.

#### **Ценности Эмитента:**

Эмитент придерживается принципов прозрачности рынка и работает только с официальными поставщиками в соответствии со всеми требованиями законодательства и санитарных норм, способствуя борьбе с браконьерством и прочими нарушениями на рынке рыбной продукции.

Ценность Эмитента – персонал. Трудовые отношения в ПАО «Русская Аквакультура» и других компаниях Группы строятся в полном соответствии с действующим трудовым законодательством России. Эмитент активно развивает потенциал и компетенции сотрудников за счет внутреннего и внешнего обучения. Заботясь о здоровье своих работников, Эмитент оплачивает программу добровольного медицинского страхования.

В рамках развития направления аквакультуры Эмитент стоит у истоков создания новой отрасли в России. Дочерние компании Эмитента, оперирующие в сегменте аквакультуры, способствуют активному освоению Северо-Западного региона и создают дополнительные рабочие места для местного населения.

В течение трех последних завершённых отчетных лет и в течение последнего завершённого отчетного периода изменения основного вида хозяйственной деятельности Эмитента (подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) не происходили.

**Изменения в составе подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение:**

*Изменения в составе подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, в течение трех последних завершённых отчетных лет (2018-2020 гг.) и последнего завершённого отчетного периода (6 мес. 2021 г.):*

| Организация   | Доля владения/голосов<br>(включая косвенный контроль <sup>15</sup> ), % |      |      |             |
|---|---|------|------|-------------|
|   | 2018  | 2019 | 2020 | 6 мес. 2021 |
| Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»   | 100%  | 100% | 100% | 100%        |
| Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»                            | 100%  | 100% | 100% | 100%        |
| Общество с ограниченной ответственностью «МУРМАНРЫБПРОМ»  | 40%   | 40%  | 40%  | 100%        |
| Общество с ограниченной ответственностью «Три ручья»  | 40%   | 40%  | 40%  | 100%        |
| Общество с ограниченной ответственностью научно-производственная компания «МАРИКУЛЬТУРА-МУРМАНСК» | 0%  | 0%   | 50%  | 100%        |
| Общество с ограниченной ответственностью «Гольфстрим-Инвест»                                      | 0%  | 0%   | 0%   | 100%        |
| Øyralaks AS (Ойралакс АС)   | 100%  | 100% | 100% | 100%        |
| Oldenselskapene AS (Олденсельскапене АС)  | 100%  | 100% | 100% | 100%        |
| Villa Smolt AS (Вилла Смолт АС)   | 100%  | 100% | 100% | 100%        |
| Olden Oppdrettsanlegg AS (Олден Оппдретсанлегг АС)  | 100%  | 100% | 100% | 100%        |

<sup>15</sup> Эмитент владеет напрямую 99,99598% в уставном капитале ООО «Аквакультура», ООО «РМ-Аквакультура» принадлежит 0,00402% в уставном капитале ООО «Аквакультура». При этом 100% в уставном капитале ООО «РМ-Аквакультура» принадлежат ООО «Аквакультура». Также ООО «Аквакультура» владеет 100% долей в уставном капитале ООО «МУРМАНРЫБПРОМ», ООО «Три ручья», ООО «МАРИКУЛЬТУРА-МУРМАНСК», ООО «Гольфстрим-Инвест».

### Сведения о характере и причинах указанных изменений

В рамках расширения собственного бизнеса:

– в 2018 году Группа приобрела доли в размере 40% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Три ручья» и 40% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «МУРМАНРЫБПРОМ»;

– в 2020 году Группа приобрела долю в размере 50% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью Научно-производственная компания «МАРИКУЛЬТУРА-МУРМАНСК»;

– в первом полугодии 2021 года Группа увеличила до 100% собственный процент участия в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью: Научно-производственная компания «МАРИКУЛЬТУРА-МУРМАНСК», «Три ручья» и «МУРМАНРЫБПРОМ»; также в первом полугодии 2021 года Группа приобрела 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Гольфстрим-Инвест».

**Общая характеристика отрасли, в которой эмитент (группа эмитента) осуществляет свою основную финансово-хозяйственную деятельность, сведения о темпах и основных тенденциях ее развития за три последних завершённых отчетных года и последний завершённый отчетный период:**

Основными направлениями деятельности Группы является производство красной рыбы, а именно:

– товарное выращивание атлантического лосося и морской форели в акватории Баренцева моря в Мурманской области;

– товарное выращивание радужной форели в озерах Республики Карелия.

Основные производимые и реализуемые Группой продукты: лосось атлантический, форель радужная (морская и озёрная) и красная икра.

В настоящее время Группа под управлением Эмитента владеет правами на 35 участков для товарного выращивания лосося и форели. Общий объем потенциального выращивания на данных участках составляет около 60 тыс. тонн красной рыбы в год. Долгосрочная стратегия развития Эмитента и Группы предполагает создание крупнейшего вертикально-интегрированного игрока в сегменте аквакультуры, включающего собственное производство малька, первичную переработку и дистрибуцию собственной продукции.

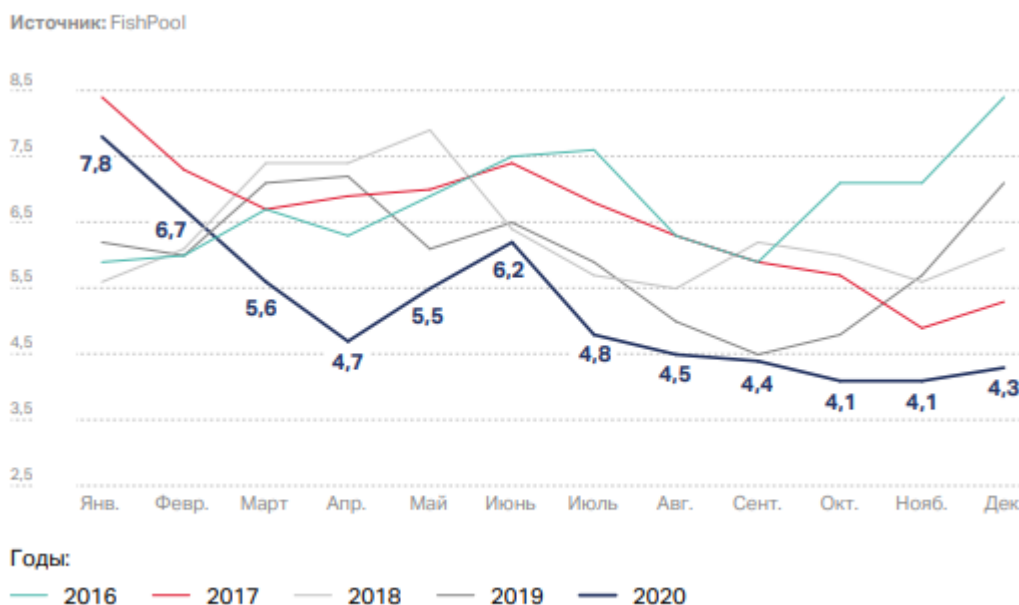
В настоящее время в рыболовстве и аквакультуре непосредственно занято 56 млн человек. Помимо этого, еще большее число людей занято в сопутствующей деятельности, например, в погрузке, разгрузке, транспортировке, переработке и реализации рыбной продукции. Рыболовство и рыборазведение вместе обеспечивают средствами к существованию семьи от 660 до 880 млн человек, то есть до 10 % населения мира. В соответствии с прогнозами ФАО (Продовольственная и сельскохозяйственная организация ООН), к 2029 г. объем мирового производства рыбы достигнет 200 млн тонн в год, а аквакультура будет обеспечивать основную часть прироста производства рыбы. Доля выращенной рыбы в общем объеме производства к 2029 г. достигнет 53 %. При этом в объеме потребления рыбы домохозяйствами доля аквакультурной продукции вырастет с 50 % в 2020 г. до 53 % в 2029 г.

Потребление аквакультурного лосося в мире оценивается в 2,7 млн тонн в год. За 10 лет с 2010 года объем потребления вырос в два раза. Европа и США занимают 65% мирового рынка лосося. Доля России – 3%. В России потребление лосося на душу населения (0,8 кг в год) в 2-3 раза ниже, чем в США и Европе. Рынок аквакультурного лосося характеризуется как сильный и растущий.

Отрасль производства красной рыбы составляет 7% от всего российского рынка рыбы и морепродуктов. Рынок аквакультурной красной рыбы – наиболее организованный сегмент рыбного рынка с налаженной логистикой и системой продаж. При этом на рынке красной рыбы все еще высокая доля импорта. С учётом растущего рынка, сформированных цепочек поставок и каналов продаж сегмент аквакультурной красной рыбы представляется одним из наиболее перспективных для развития в Российской Федерации.

**Темпы и основные тенденции развития отрасли за три последних завершённых отчетных года, а также за последний завершённый отчетный период:**

**Динамика мировых цен на лосось, евро/кг**



Источник: Годовой отчет Эмитента за 2020 г.

За 6 месяцев 2021 года существенных изменений в приведенных показателях мировых цен по данным Эмитента не происходило.

**Российские темпы развития отрасли рыбы и морепродуктов:**

| Добыча (вылов) водных ресурсов, тыс. т |      |      |             |
|--|------|------|-------------|
| 2018                                   | 2019 | 2020 | 6 мес. 2021 |
| 5054                                   | 4998 | 4975 | 2304        |
| Экспорт рыбной продукции, тыс. т       |      |      |             |
| 2018                                   | 2019 | 2020 | 6 мес. 2021 |
| 2238                                   | 2100 | 2237 | 910*        |
| Импорт рыбной продукции, тыс. т        |      |      |             |
| 2018                                   | 2019 | 2020 | 6 мес. 2021 |
| 599                                    | 640  | 599  | 280*        |

\* - данные приводятся исходя из аналитического прогноза Эмитента, а также имеющейся статистики Федерального агентства по рыболовству за 5 месяцев 2021 года.

Источник: Годовой отчет Эмитента за 2020 г., данные Федерального агентства по рыболовству

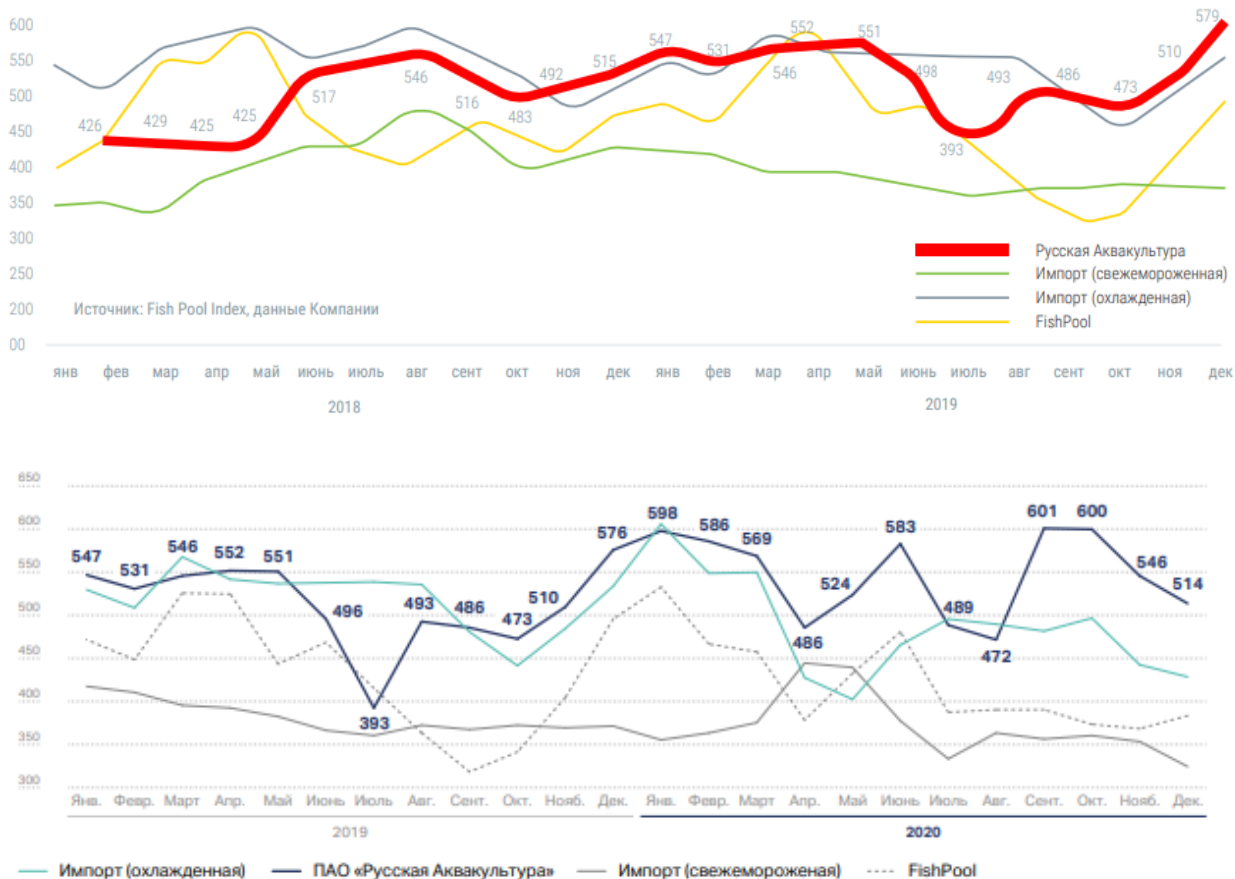
**Рынок красной рыбы в России, тыс. т**



Источник: Годовой отчет Эмитента за 2020 г.

За 6 месяцев 2021 года существенных изменений в приведенных показателях по данным Эмитента не происходило.

### Средние цены на красную рыбу в России, руб./кг без НДС



Источник: Годовые отчеты Эмитента за 2019, 2020 гг.

За 6 месяцев 2021 года существенных изменений в приведенных показателях средних цен по данным Эмитента не происходило.

Также необходимо отметить, что доля аквакультуры в мировом объеме производства рыбы выросла с 2018 года к 2021 году с 46% до 48%. В мире аквакультура остается одной из наиболее быстрорастущих отраслей по производству продуктов питания животного происхождения.

**Факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли. Общая оценка результатов деятельности эмитента (группы эмитента) в данной отрасли. Описывается, каким образом сложившиеся в отрасли тенденции (благоприятные и неблагоприятные) могут повлиять на основные операционные и (или) финансовые показатели деятельности эмитента (группы эмитента):**

Факторы и условия, влияющие на состояние отрасли производства красной рыбы:

- объемы производства рыбы;

*По мнению Эмитента, в ближайшее время не ожидается значительное снижение объемов производства лосося.*

- цены на атлантический лосось;

*Цена на атлантический лосось растет с начала 2014 года в связи с ограниченным объемом производства этой рыбы в Норвегии.*

- уровень дохода населения;

*В долгосрочной перспективе планируется рост доходов населения, что приведет к спросу на более дорогую продукцию и общему росту потребления рыбы на человека в России.*

- культура питания населения;

*Тенденция смещения потребления в сторону более здорового питания ожидается на долгосрочном промежутке.*

- доступность рыбной продукции.

*Группа продолжает активно развивать собственное направление аквакультуры, работая в направлении импортозамещения.*

Факторами, способными в наибольшей степени негативно повлиять на состояние отрасли производства красной рыбы, а также возможность получения высоких результатов Эмитентом, являются:

- существенное усиление конкуренции;

*Эмитент оценивает вероятность такого события как низкую. Рынок морской аквакультуры в РФ слабо развит и имеет существенные климатические ограничения.*

- рост неплатежей со стороны контрагентов;

*Эмитент оценивает вероятность такого события как среднюю. Группа имеет базу контрагентов с долгосрочной положительной кредитной историей, ведет осторожную кредитную политику и имеет опыт работы в условиях роста отсутствия платежей.*

- увеличение импортных пошлин и иные ограничения по импорту;

*Эмитент оценивает вероятность такого события как среднюю.*

– смещение потребительского спроса в сторону более дешевых продуктов за счет продуктов премиум-класса;

*Доля Эмитента на рынке РФ составляет не более 30%, что позволяет Эмитенту быть уверенным в возможности сбыта своей продукции. Степень влияния данного риска на деятельность Эмитента оценивается как средняя.*

- увеличение закупочных цен на импортное сырье.

*В краткосрочной и среднесрочной перспективе серьезного увеличения цен на сырье не прогнозируется. При этом влияние изменения закупочных цен на деятельность по производству рыбопродукции значительно. Эмитент полагает, что нарушение экономической стабильности в Российской Федерации и усиление конкуренции в отрасли могут привести к ухудшению динамики роста и рентабельности. Эмитент оценивает эти риски как незначительные.*

Факторами, способными в наибольшей степени позитивно повлиять на состояние отрасли производства красной рыбы, а также возможность получения высоких результатов Эмитентом, являются:



- рост доходов населения и совершенствование культуры питания;

*В этом случае, во-первых, увеличится потребление рыбы и морепродуктов (как более здоровой и полезной пищи) и, во-вторых, возрастет спрос на высококачественную красную рыбу.*

- продолжение государственной кампании по продвижению здорового питания и рыбы;

*Предполагается, что данная кампания приведет к росту потребления рыбы и морепродуктов среди населения.*

- государственная поддержка проектов аквакультуры.

*Данная поддержка позволит увеличить вложения в проекты разведения рыбы в регионах России и приведет к росту объемов рыбы, выращиваемых внутри страны, что положительно скажется как непосредственно на деятельности Эмитента, так и на всем бизнесе Группы.*

*По мнению Эмитента, наступление одного или нескольких из вышеперечисленных факторов может привести к улучшению результатов его деятельности. Продолжительность действия этих факторов, следуя из их сути, в случае их наступления будет достаточно высокой.*

**Указывается общая оценка результатов деятельности эмитента (группы эмитента) в данной отрасли. Приводятся оценка соответствия результатов деятельности эмитента (группы эмитента) тенденциям развития отрасли и причины, обосновывающие полученные результаты деятельности эмитента (группы эмитента):**

Эмитент положительно оценивает текущие результаты деятельности Группы, которые соответствуют тенденциям развития мировой и российской отрасли производства красной рыбы. Так, по данным Эмитента, на конец 2020 г. объем товарной биомассы в воде увеличился до 28 тыс. тонн и достиг максимального уровня за всю историю Группы. На рыбоводные фермы в Мурманской области было высажено рекордное количество малька – 6,8 млн шт. Группа также получила два новых рыбоводных участка, а общий размер инвестиций в развитие бизнеса превысил 1,8 млрд руб.

Обозначенные результаты деятельности обосновываются следующими основными причинами (преимущественными факторами развития Группы):

- уникальное расположение активов Группы;
- высокий потенциал роста производства;
- близость к ключевым рынкам сбыта;
- применение мировых стандартов производства.

**Сведения об основных конкурентах эмитента (группы эмитента), доля эмитента (группы эмитента) в объеме реализации аналогичной продукции иными предприятиями отрасли:**

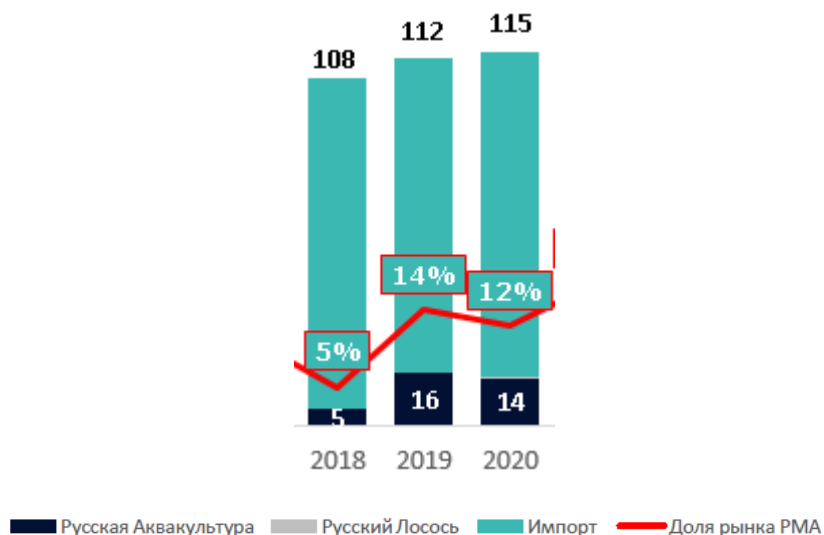
Конкурентами Группы являются, в первую очередь, другие компании, занимающиеся разведением форели, а также, в более широком смысле, все компании, занимающиеся аквакультурой в России.

На текущий момент рынок сильно фрагментирован, в связи с чем затруднительно перечислить полный список конкурентов или же приоритизировать такой список по конкурентоспособности. Ключевым конкурентом Группы по направлению выращивания атлантического лосося в Мурманской области является ООО «Русский лосось».

В ближайшем будущем, по мнению Эмитента, конкуренты на внутреннем рынке останутся неизменными, так как появление новых крупных игроков затруднено финансовыми и технологическими рыночными барьерами.

За рубежом прямой конкуренции на существующих рынках нет ввиду специфичности предлагаемых продуктов. В будущем, если Эмитент будет выходить на рынки с аналогичными уже присутствующим там продуктами, возможна конкуренция с глобальными или национальными производителями соответствующих сегментов рынка.

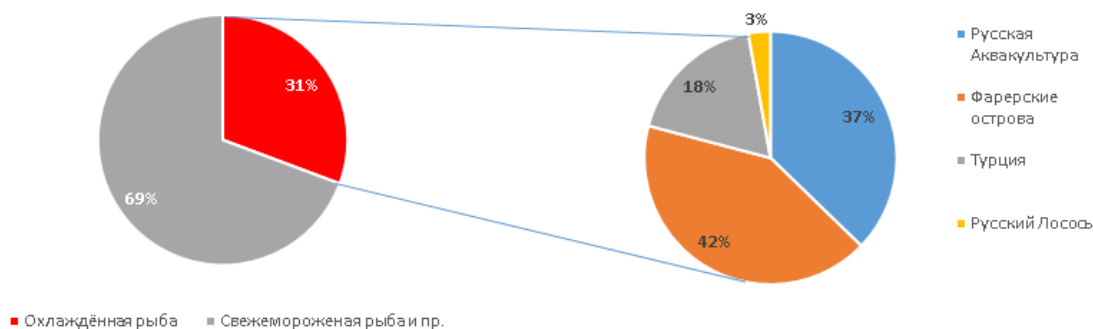
Доля Группы на рынке составила 12% за 2020 г.:



Источник: Таможенная статистика, данные Эмитента

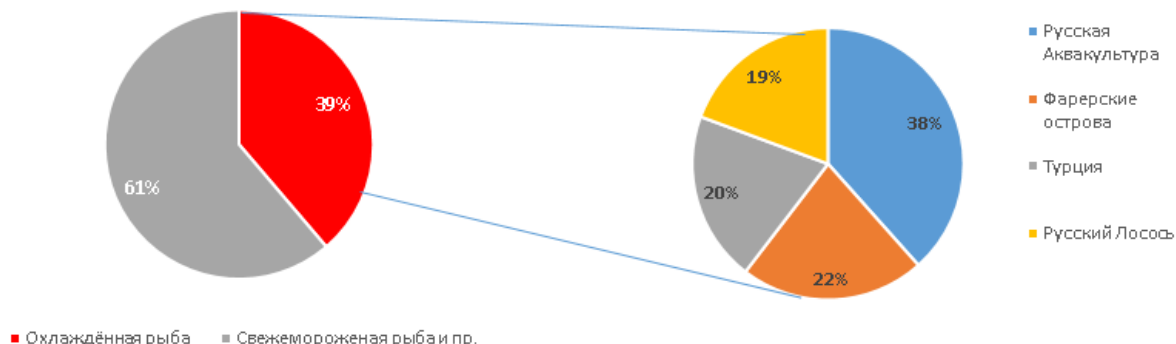
К концу 2-го полугодия 2021 года доля Группы на рынке достигла 16%.

Ключевой фокус Группы – охлажденная продукция, структура соответствующего рынка по данным за 2020 г. представлена ниже:



Источник: Таможенная статистика, данные Эмитента

Структура рынка охлажденной продукции по данным на 2-е полугодие 2021 г. представлена ниже:



Источник: Таможенная статистика, данные Эмитента

По данным на 2 кв. 2021 года доля Группы в охлаждённой продукции составила 38%.

Эмитент положительно оценивает текущие результаты деятельности Группы, которые соответствуют тенденциям развития мировой и российской отрасли производства красной рыбы. Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности Группы приведены выше.

Конкурентами Группы в охлаждённой продукции являются:

- ООО «Русский Лосось» с долей рынка в 19% (осуществляет деятельность также в Мурманской области; по оценкам Эмитента производство Русского Лосося ограничено приблизительно 5 тыс. тонн в год с текущим портфелем участков (10% от объёма всего рынка));
- компании-производители Фарерских островов с долей 22% (нишевой премиальный продукт);
- турецкие производители с долей в 20% (не является прямым конкурентом охлаждённой форели Группы вследствие более низкой навески рыбы (средний вес одной особи)).

**Сильные стороны Группы в сравнении с конкурентами (конкурентные преимущества), показатели, характеризующие положение Группы в отрасли в целом:**

Перечень факторов конкурентоспособности, которые характеризуют сильные стороны Группы в сравнении с конкурентами:

- эффективная система дистрибуции продукции;

*Поставки охлажденной и свежемороженой красной рыбы осуществляются крупнейшим дистрибуторам и далее в национальные и региональные розничные сети и переработчикам рыбы.*

- сотрудничество с ведущими поставщиками;

*Группа длительное время сотрудничает с крупнейшими иностранными и российскими поставщиками кормов, оборудования и посадочного материала.*

- прочные взаимоотношения с крупнейшими клиентами (включая ведущие розничные сети).

*Группа является одним из ключевых поставщиков охлажденной и мороженой красной рыбы и морепродуктов во все крупнейшие российские розничные сети.*

**Слабые стороны Группы в сравнении с конкурентами:**

По мнению Эмитента, с учетом описанных выше конкурентных преимуществ у Группы отсутствуют явные слабые стороны в сравнении с основными конкурентами.

## **Мнения каждого из органов управления Эмитента относительно представленной информации и аргументация, объясняющая их позицию:**

Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.

### **2.7. Сведения о перспективах развития эмитента**

**Приводится описание стратегии дальнейшего развития эмитента, а если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность - стратегии дальнейшего развития группы эмитента, не менее чем на год в отношении организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности.**

На дату утверждения настоящего Проспекта у Группы отсутствуют планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности.

В средне- и долгосрочной перспективе Группа планирует продолжать осуществлять деятельность в области аквакультуры. Стратегия Группы направлена на построение вертикально-интегрированного холдинга, улучшение операционных и финансовых показателей, соответствие лучшим практикам экологического, социального и корпоративного управления (ESG).

### **2.8. Сведения о рисках, связанных с эмитентом и приобретением ценных бумаг**

Перечень рисков, приведенных в настоящем пункте, отражает точку зрения и собственные оценки Эмитента и в силу этого не является исчерпывающим и единственно возможным, при этом потенциальные инвесторы, прежде чем принимать инвестиционное решение, должны сформировать собственное мнение, не опираясь исключительно на факторы, описанные в настоящем пункте.

Реализация любого из указанных в настоящем пункте рисков может оказать негативный эффект на финансовые показатели, результаты деятельности, перспективы развития Эмитента и Группы, а также на возможность исполнения обязательств по ценным бумагам Эмитента и привести к снижению стоимости ценных бумаг Эмитента.

В области управления рисками у Эмитента отдельный документ по состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта не принят.

#### **Основные положения политики в области управления рисками:**

Политика управления рисками в Группе централизована на уровне головной компании - Эмитента. Система управления рисками означает непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования управления и мониторинга рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Группы и распространяющийся на все области ее практической деятельности. Совет директоров Эмитента и Комитет по аудиту при Совете директоров Эмитента обеспечивают надзор за управлением рисками, анализируют и определяют риски в отношении всей Группы. Возглавляют бизнес-процессы по управлению рисками генеральные директора Эмитента и компаний, входящих в Группу. Ревизионная комиссия Эмитента оценивает эффективность используемых менеджментом систем управления рисками и процедур внутреннего контроля.

### 2.8.1. Отраслевые риски

**Риски, характерные для отрасли, в которой эмитент (группа эмитента) осуществляет основную финансово-хозяйственную деятельность. Описывается влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по его ценным бумагам. Приводятся наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации).**

Эмитент не занимается производственной деятельностью. Эмитент осуществляет управление обществами, входящими в Группу, оказывает им консультационные, бухгалтерские, кадровые, информационные, юридические услуги, в связи с чем на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам Эмитента могут повлиять отраслевые риски, влияющие на деятельность компаний, входящих в Группу. Компании, входящие в Группу, осуществляют свою деятельность в следующих отраслях:

- ООО «Аквакультура» - рыбоводство<sup>16</sup>;
- ООО «РМ - Аквакультура» - рыбоводство и предоставление услуг в этих областях;
- Øyralaks AS (Ойралакс АС) - рыбоводство и предоставление услуг в этих областях;
- Villa Smolt AS (Вилла Смолт АС) - инвестиционная деятельность;
- Oldenselskapene AS (Олденсельскапене АС) - инвестиционная деятельность;
- Olden Oppdrettsanlegg AS (Олден Оппдретсанлепп АС) - рыбоводство и предоставление услуг в этих областях;
- Setran Settefisk AS (Сетран Сеттефиск АС) - рыбоводство и предоставление услуг в этих областях;
- ООО Научно-производственная компания «МАРИКУЛЬТУРА-МУРМАНСК» - аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- ООО «МУРМАНРЫБПРОМ» - переработка рыбы и рыбной продукции;
- ООО «Три ручья» - аренда и управление недвижимым имуществом;
- ООО «Гольфстрим-Инвест» - передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.

Рынок рыбы и рыбной продукции является одним из развивающихся сегментов пищевой отрасли в Российской Федерации.

#### ***Доходы Группы зависят от рыночных цен на продукцию Группы***

Доходы Группы, а значит, ее финансовое положение и будущее развитие, неразрывно связаны с рыночной ценой на продукцию Группы в любой момент времени на внутреннем и внешнем рынках. Цены могут значительно меняться с течением времени под воздействием факторов как спроса, так и предложения. Спрос на продукцию Группы зависит от ряда различных факторов, таких как изменение предпочтений покупателей, сезонный характер, изменение цен и объемов продукции-заменителя и общие экономические условия. Краткосрочное или долгосрочное снижение цен на продукцию Группы может оказать существенное негативное влияние на ее доходы и тем самым повлиять на общий операционный результат, финансовое положение или способность к будущему развитию.

---

<sup>16</sup> По состоянию на дату утверждения Проспекта фактически не ведет операционную деятельность. Указанное обстоятельство раскрыто в примечании 1 к консолидированной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2020 года., а также примечании 1 к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности Эмитента за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 года.

## ***Внутренний рынок***

В обозримом будущем предполагается продолжение роста общего объема рынка рыбы и рыбной продукции за счет увеличения потребления рыбы и морепродуктов на душу населения. Данное предположение основано на том, что объемы потребления рыбы и морепродуктов в России отстают от европейского и даже от советского уровня, поэтому потенциал для дальнейшего роста остается значительным (по данным Ежегодника статистики рыбной промышленности, публикуемого Продовольственной и сельскохозяйственной организацией при ООН). Продолжению роста спроса на рынке рыбы и рыбопродуктов также способствует общий рост объемов сетевой розничной торговли продовольственными товарами (по данным Федеральной службы государственной статистики). Однако, при повышении цен в нескольких сегментах рыбного рынка, это может привести к перераспределению спроса к более дешевым видам рыб и морепродуктов. В сегменте рыбоводства и разведения рыбы Правительством России применяются протекционистские и стимулирующие меры, такие как субсидии, льготное финансирование в рамках федеральных целевых программ, единый сельскохозяйственный налог, нулевая ставка налога на прибыль, полученную от рыболовства и товарного рыбоводства.

*Группа подвержена многочисленным биологическим, операционным и природным рискам, связанным с производством рыбы*

Важным риском для Группы является биологический риск, особенно на ранних этапах выращивания рыбы, когда она подвержена большему риску. Примерами таких рисков являются уничтожение рыбы хищниками, колебания температуры воды, неблагоприятная погода и болезни, вызванные вирусами, бактериями и паразитами, которые могут негативно сказаться на выживаемости, здоровье и благополучии рыбы и привести к снижению веса, объема вылова и качества продукции, претензиям со стороны покупателей и увеличению затрат. Несмотря на принятие комплексных мер по смягчению негативных последствий, возникающих в результате воздействия таких угроз, всегда наблюдаются различия в основных показателях эффективности биологического производства.

*Группа подвержена рискам хищения продукции местным населением, браконьерству, намеренной порче садков*

Фактором риска для Группы являются социальные риски, такие как хищение продукции местным населением, браконьерство, намеренная порча садков. Несмотря на принятие комплексных мер по смягчению негативных последствий, возникающих в результате воздействия таких факторов (создание штата работников службы безопасности, круглосуточный контроль всех участков, установка оборудования видеонаблюдения, проведение работ и бесед с работниками Группы об ответственности за кражу и пособничество в организации кражи), перечисленные факторы могут повлиять на деятельность и финансовые результаты Группы.

## ***Внешний рынок***

Группа зависит от конъюнктуры на внешних рынках охлажденной и свежемороженой рыбы, которая импортируется в Россию для последующей перепродажи. Изменение закупочных цен происходит циклично в зависимости от ежегодного распределения объема квот/уловов в мировом океане либо от объемов выращивания данного вида рыб в мировом масштабе.

Изменение закупочных цен на импортную свежемороженую и охлажденную рыбу в части последующей перепродажи может оказать существенное влияние на деятельность Группы, так как при смещении спроса потребителей к более дешевой продукции могут возникнуть сложности с сохранением целевой нормы рентабельности.

*Любые опасения, связанные с безопасностью продуктов питания или здоровьем, обоснованные или необоснованные, могут оказать существенное негативное влияние на доверие клиентов к продукции Группы*

В пищевой промышленности в целом растет уровень осведомленности потребителей в отношении безопасности продуктов питания и качества продукции. В частности, индустрия разведения рыбы может стать объектом негативного общественного мнения, что также может повлиять на общественное восприятие процесса производства рыбы. Фактические или предполагаемые проблемы с безопасностью пищевых продуктов в общей пищевой промышленности или негативная реклама, касающаяся рыбоводческой отрасли, могут привести к прямому или косвенному ущербу для репутации Группы, а также к снижению спроса на продукцию Группы. Это может привести к снижению продаж и рентабельности, а также к потере возможностей для роста и отказу от реализации планов развития.

*Разведение рыбы подвержено вспышкам заболеваний, что может увеличить себестоимость продукции и/или снизить производственные урожаи*

Как и другие виды животноводства, рыбоводство исторически пережило несколько периодов масштабных проблем, связанных с заболеваниями рыбы. Конечное экономическое воздействие болезней может быть значительным, поскольку производители должны нести расходы на профилактические меры, а затем, в случае заражения рыбы, расходы, связанные с потерей или сокращением урожая. Группа подвержена риску дополнительных затрат в связи с новыми вспышками заболеваний рыбы, что может оказать негативный эффект на финансовые показатели, результаты деятельности, перспективы развития Эмитента и Группы.

**Риски, связанные с возможным изменением цен на основные виды сырья, товаров, работ, услуг, используемых эмитентом (группой эмитента) в своей деятельности (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), их влияние на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по его ценным бумагам**

### ***Внутренний рынок***

*Риски, связанные с ростом тарифов на энергоносители и транспортировку*

Повышение цен на энергоносители и тарифов на транспортировку грузов может негативно повлиять на рентабельность Группы и оказать неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовые результаты Эмитента и Группы. Степень возможного влияния риска на деятельность Эмитента и Группы - средняя. Вероятность возникновения риска, учитывая происходящую стабилизацию экономической ситуации в России, оценивается Эмитентом как низкая.

*Увеличение расходов на персонал может негативно повлиять на результаты деятельности Группы*

Расходы на персонал являются одним из компонентов расходов Группы. Способность Группы продолжать удерживать, мотивировать и привлекать квалифицированный и опытный персонал имеет существенное значение для его деятельности. Для удержания и привлечения квалифицированного персонала может потребоваться увеличение расходов, что в свою очередь может увеличить расходы Группы и косвенно привести к снижению рентабельности деятельности Группы. Однако, по мнению Эмитента, потенциальное увеличение расходов на персонал не сможет оказать существенное негативное влияние на способность Эмитента исполнять обязательства по его ценным бумагам.

### ***Внешний рынок***

*Риск увеличения таможенных пошлин на импортное сырье/товары*

Осуществляя деятельность по импорту кормов, оборудования товарного рыбоводства и посадочного материала рыбы, общества Группы подвержены риску неблагоприятного изменения таможенного регулирования. В настоящее время отсутствуют объективные экономические предпосылки для существенного увеличения таможенных пошлин на импорт в связи с наличием льгот для слабо развитого в России сектора товарной аквакультуры. В случае существенного увеличения таможенных пошлин у обществ Группы может снизиться операционная маржа, что приведет к уменьшению рентабельности операций, и это может негативно отразиться на возможности Эмитента исполнять обязательства по эмиссионным ценным бумагам. Степень возможного влияния риска на деятельность Эмитента - средняя. Вероятность возникновения риска оценивается Эмитентом как низкая.

#### *Риск увеличения закупочных цен на импортное сырье/товары*

Изменение закупочных цен на корма, оборудование и посадочный материал происходит плавно и в долгосрочной перспективе имеет тенденцию к равновесию, так как возможное удорожание сырья, используемого в производстве, компенсируется технологическими инновациями, снижающими себестоимость. Риск увеличения закупочных цен на импортное сырье и товары, которые использует в своей деятельности Группа, может привести к увеличению расходов Группы, что приведет к уменьшению рентабельности операций, и это может негативно отразиться на возможности Эмитента исполнять обязательства по эмиссионным ценным бумагам.

Степень возможного влияния риска на деятельность Группы - средняя. Вероятность возникновения риска оценивается Эмитентом как средняя. Для эффективного управления рисками, связанными с себестоимостью производства, Группа принимает следующие меры:

- заключение долгосрочных контрактов с поставщиками сырья и транспортных услуг,
- внедрение мер по сокращению неэффективных издержек для создания «запаса прочности» при изменении закупочных цен/транспортных тарифов/таможенных пошлин,
- хеджирование валютных рисков.

**Риски, связанные с возможным изменением цен на товары, работы и (или) услуги эмитента (группы эмитента) (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), и их влияние на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по его ценным бумагам**

#### *Внутренний рынок*

##### *Риск снижения потребительского спроса*

В целом потребительский спрос на рыбу и рыбопродукцию имеет устойчивую тенденцию к росту, однако Группа не может гарантировать, что такая тенденция сохранится в краткосрочной и долгосрочной перспективе и исключить риски, связанные с уменьшением спроса на продукцию Группы. Риск снижения потребительского спроса может привести к снижению выручки Группы и снижению рентабельности операций Группы, и это может негативно отразиться на возможности Эмитента исполнять обязательства по Биржевым облигациям. Группа оценивает вероятность снижения спроса на продукцию рыбной и рыбоперерабатывающей промышленности в целом как среднюю.

##### *Риск усиления конкуренции*

Возможно усиление ценовой конкуренции со стороны существующих игроков, которые могут предоставить рынку более низкие цены за счет снижения требований к качеству своей продукции, использования разных схем незаконного импорта и уклонения от уплаты налогов. В случае существенного усиления конкуренции в отрасли у Группы может возникнуть необходимость снижения цен на продукцию, что приведет к уменьшению



рентабельности операций, и это может негативно отразиться на возможности Эмитента исполнять свои обязательства по эмиссионным ценным бумагам. Вероятность возникновения риска оценивается Эмитентом как низкая.

Для нивелирования последствий возникновения рисков, связанных со сбытом, Группа принимает следующие меры:

- собственное рыбоводство и импортозамещение (Группа является крупнейшим производителем аквакультурного лосося в России),
- обеспечение единых бизнес-стандартов сбыта,
- диверсификация торговых контрагентов,
- стимулирование конкуренции между контрагентами.

### ***Внешний рынок***

*Группа подвержена рискам, связанным с деятельностью на глобальном и высококонкурентном рынке*

Деятельность Группы зависит также от мирового спроса на продукцию Группы. Индустрия морепродуктов является глобальной отраслью и считается высококонкурентной, при этом многие производители обеспечивают поставки широкого ассортимента разнообразной рыбы и других морепродуктов по всему миру. В будущем Группа может столкнуться с конкуренцией со стороны новых участников рынка, учитывая, что технологии, связанные с разведением рыбы на суше и в море, быстро развиваются, что может повлиять на цену продукции Группы на внешних рынках. В случае существенного усиления конкуренции в отрасли у Группы может возникнуть необходимость снижения цен на продукцию, что приведет к уменьшению рентабельности операций, и это может негативно отразиться на возможности Эмитента исполнять свои обязательства по эмиссионным ценным бумагам. Вероятность возникновения риска оценивается Эмитентом как низкая.

### **2.8.2. Страновые и региональные риски**

**Риски, связанные с политической и экономической ситуацией, военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, а также географическими особенностями в государстве (государствах) и административно-территориальных единицах государства (государств), в которых зарегистрирован (зарегистрированы) в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет (осуществляют) финансово-хозяйственную деятельность эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):**

Пять подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, зарегистрированы в Королевстве Норвегия и осуществляют свою деятельность на территории Королевства Норвегия в Центральном регионе. Данные компании преимущественно занимаются выращиванием мальков лососевых рыб, эксплуатацией пресных инкубаторов и (или) инвестиционной деятельностью. Деятельность Группы на территории Королевства Норвегия подвержена следующим рискам: политическая и экономическая ситуация, положения законодательства, военные конфликты, введение чрезвычайного положения и забастовок, географические особенности в Королевстве Норвегия и его административно-территориальных единицах.

Однако Группа в основном осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, поэтому основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Группы и Эмитента, это риски, связанные с Российской Федерацией. Деятельность Группы подвержена таким рискам, как политическая нестабильность в стране, а также последствия потенциальных конфликтов между федеральными и местными

властями по различным спорным вопросам, включая налоговые сборы и сферы ответственности органов государственного регулирования.

### ***Страновые риски:***

#### **Российская Федерация**

Группа находится под влиянием странового (политического) риска, связанного с инвестициями в российские фондовые активы. Владельцы ценных бумаг Эмитента в полной мере несут риски воздействия неблагоприятных тенденций социально-экономического развития в регионе и стране в целом на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента и динамику российского рынка.

#### *Риски, связанные с политической, экономической и социальной нестабильностью в Российской Федерации:*

Значительная политическая нестабильность может оказать существенное неблагоприятное влияние на стоимость иностранных инвестиций в России, включая стоимость ценных бумаг Эмитента. Изменения в правительстве, крупные политические изменения и недостаток консенсуса между различными ветвями власти и экономическими группами могут также привести к срыву или повороту вспять экономических, политических и правовых реформ. Любые существенные противоречия в связи с направлением будущих реформ, срыв и отказ от реформаторской политики, проявление политической нестабильности или возникновение конфликтов между могущественными экономическими группами могут оказать негативный эффект на деятельность Группы, ее финансовые результаты и перспективы развития, а также на стоимость инвестиций в России и на цену ценных бумаг Эмитента.

#### *Риски, связанные с неудовлетворительным состоянием инфраструктуры в Российской Федерации:*

Инфраструктура России была в основном создана в советскую эпоху и последние десятилетия не получала достаточного финансирования и обслуживания. Особенно пострадали железные дороги и автомагистрали, средства выработки и передачи электроэнергии, системы связи, а также фонд зданий и сооружений. Состояние дорог по всей России является неудовлетворительным, причем многие дороги не отвечают минимальным требованиям по параметрам стандартов безопасности. Дальнейшее ухудшение инфраструктуры в России может оказать негативное влияние на транспортировку товаров и грузов, тем самым увеличивая издержки и оказывая неблагоприятное воздействие на финансовое состояние Группы и Эмитента. Ухудшение состояния инфраструктуры в России наносит вред экономическому развитию, усложняет транспортировку товаров и грузов, увеличивает издержки хозяйственной деятельности в России и может привести к нарушениям в финансово-хозяйственной деятельности, тем самым, оказывая существенное неблагоприятное воздействие на финансовое состояние Группы и Эмитента.

#### *Риски, связанные с колебаниями мировой экономики:*

Российская экономика не защищена от влияния рыночных спадов и замедления экономического развития в других странах мира. Финансовые проблемы зарубежных инвесторов или обостренное восприятие рисков инвестирования в страны с развивающейся экономикой могут снизить объем иностранных инвестиций в России и оказать отрицательное воздействие на российскую экономику. Кроме того, поскольку Россия производит и экспортирует большие объемы природного газа и нефти, российская экономика особо уязвима перед изменениями мировых цен на природный газ и нефть, а падение цены природного газа и нефти может замедлить или поколебать развитие российской экономики, а также серьезно уменьшить потребительский спрос населения. Эти

события могут серьезно ограничить доступ Группы и Эмитента к капиталу и оказать неблагоприятное воздействие на покупательную способность потребителей продукции, производимой и реализуемой Группой.

## **Королевство Норвегия**

### *Политическая и экономическая ситуация*

В целом политическая и экономическая обстановка в Королевстве Норвегия оценивается как стабильная, однако важно отметить следующее.

В силу открытости экономика Королевства Норвегия уязвима к рыночным спадам и замедлению экономического роста в других странах мира, а также чувствительна к ценам на сырьевые товары на мировых рынках. Цены на сырьевые товары по-прежнему изменчивы, и будущие колебания на мировых рынках могут существенно ограничить доступ Группы к капиталу и негативно повлиять на финансовое состояние Группы и ее клиентов, что может оказать существенное негативное влияние на бизнес, результаты деятельности, финансовое состояние или перспективы Группы и, как следствие, способность Эмитента исполнять обязательства по Биржевым облигациям.

### *Положения законодательства*

Основная деятельность подконтрольных Эмитенту организаций в Королевстве Норвегия, имеющих для него существенное значение, подпадает под действие местных, региональных и национальных правительственных постановлений, касающихся, в частности, выращивания рыбы и окружающей среды.

Выполнение нормативных требований и соблюдение применимых законов и нормативных актов, а также мониторинг и реагирование на поправки и изменения к ним могут потребовать от подконтрольных Эмитенту организаций в Королевстве Норвегия выделение дополнительных средств, что может негативно повлиять на прибыльность операций Группы. Любые нарушения законодательства и (или) несвоевременное выполнение требований могут привести к серьезным последствиям для бизнеса и деятельности Группы, включая возможность применения гражданских, уголовных и административных мер ответственности, прекращения производства, судебных запретов, отзыва продукции.

Даже если подконтрольные Эмитенту организации в Королевстве Норвегия в конечном итоге будут оправданы по каким-либо обвинениям, административное или судебное разбирательство для установления соответствия подконтрольных Эмитенту организаций в Королевстве Норвегия применимым правилам может привести к значительным судебным издержкам и затратам на управленческие ресурсы.

Любые штрафы, санкции, невозможность соблюдать или получать новые лицензии и иную разрешительную документацию могут оказать негативное влияние на бизнес Группы, финансовое положение, результаты деятельности, будущие перспективы или способность Эмитента исполнять обязательства по Биржевым облигациям.

### *Военные конфликты, введение чрезвычайного положения и забастовок*

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в Королевстве Норвегия и Центральном регионе, в которых подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, зарегистрированы в качестве налогоплательщиков и осуществляют финансово-хозяйственную деятельность, оцениваются Эмитентом как незначительные. Социальная обстановка в Королевстве Норвегия характеризуется как спокойная. Отсутствие выраженных межнациональных конфликтов, религиозного экстремизма позволяет осуществлять в Королевстве Норвегия хозяйственную деятельность с минимальными социально-политическими рисками. Тем не менее в случае наступления таких событий

Группа предпримет все необходимые меры, предписываемые применимым законодательством Королевства Норвегия.

Военные конфликты, введение чрезвычайного положения и забастовки могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики Королевства Норвегия и, как следствие, привести к ухудшению финансового положения подконтрольных Эмитенту организаций и Группы в целом. Ухудшение финансового положения, в свою очередь, может оказать существенное негативное влияние на бизнес Группы, финансовое положение, результаты деятельности, будущие перспективы или способность Эмитента исполнять обязательства по Биржевым облигациям.

*Географические особенности в Королевстве Норвегия и его административно-территориальных единицах, в которых зарегистрирован (зарегистрированы) в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет (осуществляют) финансово-хозяйственную деятельность Эмитент (подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение)*

Риски, связанные с географическими особенностями Королевства Норвегия и Центрального региона, в которых подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, зарегистрированы в качестве налогоплательщиков и осуществляют финансово-хозяйственную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и (или) труднодоступностью, оцениваются Эмитентом как незначительные. В случае необходимости Группа готова предпринять действия по разработке и осуществлению конкретных антикризисных мер, направленных на мобилизацию бизнеса и минимизацию негативного воздействия данного риска.

#### **Региональные риски:**

##### **Российская Федерация**

В качестве налогоплательщика Эмитент зарегистрирован в Мурманской области. Его деятельность ведется также в городе Москве. Деятельность Группы осуществляется и в других субъектах Российской Федерации, в то время как продажа продукции Группы ведется на всей территории Российской Федерации. Правительство Российской Федерации, а также органы государственной власти субъектов РФ оказывают влияние на деятельность Эмитента и Группу посредством принятия законодательных и регулятивных мер, что может в значительной степени повлиять на финансовое положение и результаты деятельности Эмитента и Группы в целом. В данное время не прогнозируются негативных изменений в экономической и политической ситуации в стране и в регионах осуществления деятельности предприятий Группы и не предполагается каких-либо негативных изменений.

#### **Социальные риски:**

Социальная нестабильность может оказать существенное неблагоприятное влияние на возможности Эмитента по эффективному ведению бизнеса. Преступность и коррупция также могут негативно отразиться на деятельности и финансовом положении Группы.

*Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение зарегистрированы в качестве налогоплательщика и/или осуществляют основную деятельность:*

Эмитент и Группа, находятся вне зоны военных конфликтов. Город Москва, Мурманская область, а также Центральный регион Королевства Норвегия, где осуществляют свою деятельность Эмитент и Группа, являются достаточно стабильными в социально-

политическом плане. В целях минимизации рисков, связанных с форс-мажорными обстоятельствами (военные конфликты, забастовки, стихийные бедствия, введение чрезвычайного положения), Эмитент учитывает при ведении договорной деятельности возможность наступления таких событий. При этом Эмитент исходит из того, что в соответствии со ст. 401 ГК РФ лицо, не исполнившее обязательство вследствие непреодолимой силы, к обстоятельствам которой относятся указанные выше события, не несет ответственности перед контрагентом. Это положение приводится также в текстах договоров, заключаемых Эмитентом с его контрагентами.

***Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение зарегистрированы в качестве налогоплательщика и/или осуществляют основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.:***

Эмитент и Группа осуществляют свою деятельность в регионах с развитой инфраструктурой и не подвержены рискам, связанным с прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и (или) труднодоступностью. Риски, связанные с резким изменением климата, повышенной опасностью стихийных бедствий, расцениваются Эмитентом, как средние.

В случае возникновения одного или нескольких вышеперечисленных рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по нивелированию сложившихся негативных изменений. Определение в настоящее время конкретных действий и обязательств Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска события не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

### **2.8.3. Финансовые риски**

**Риски, связанные с влиянием изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции на финансовое положение эмитента (группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования, ключевые финансовые показатели. Указываются предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции.**

Финансовые инструменты Группы в основном представлены банковскими кредитами, а также денежными средствами и их эквивалентами. Основной целью этих финансовых инструментов является привлечение финансирования, необходимого для деятельности Группы.

Группа имеет ряд других финансовых активов и обязательств (таких как торговая дебиторская задолженность, краткосрочные и долгосрочные финансовые активы, торговая кредиторская задолженность), которые непосредственно связаны с хозяйственной деятельностью Группы.

Основные риски, связанные с финансовыми инструментами Группы, включают риск ликвидности, валютный риск, кредитный риск, риск изменения процентных ставок. Руководство проводит анализ и утверждение принципов управления каждым из этих рисков, краткое описание которых приведено ниже.

### **Риск изменения процентной ставки**

По состоянию на 31 декабря 2020 и 30 июня 2021 годов Группа была подвержена риску изменения процентных ставок, поскольку Группа имеет кредитные договоры с плавающей процентной ставкой по состоянию на эти даты.

По состоянию на 30 июня 2021 г. кредиты с переменной ставкой процента составляли 5 398 903 тыс. руб., кредиты с фиксированной ставкой процента составляли 3 707 919 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 г. – 5 370 766 тыс. руб. с переменной ставкой и 1 351 607 тыс. руб. с фиксированной).

В приведенной ниже таблице показана чувствительность прибыли Группы к возможным изменениям средневзвешенной процентной ставки:

(тыс. руб.)

|                              | <i>Увеличение/<br/>процентной ставки</i> | <i>уменьшение</i> | <i>Влияние на прибыль</i> |
|------------------------------|--|-------------------|---------------------------|
| <b>На 31 декабря 2020 г.</b> |  |                   |                           |
| Процентная ставка            | +1 п.п.                                  |                   | (44 266)                  |
| Процентная ставка            | -1 п.п.                                  |                   | 44 266                    |
| <b>На 31 декабря 2019 г.</b> |  |                   |                           |
| Процентная ставка            | +1 п.п.                                  |                   | (42 733)                  |
| Процентная ставка            | -1 п.п.                                  |                   | 42 733                    |

Изменение процентных ставок может также привести к удорожанию затрат на стоимость финансирования.

### **Валютный риск**

Группа имеет торговую кредиторскую задолженность и денежные средства на расчетных счетах, выраженных в иностранной валюте, следовательно, Группа подвержена валютному риску.

Группа осуществляет мониторинг валютного риска посредством отслеживания изменений курсов валют, в которых выражены ее финансовые инструменты, деноминированные в иностранной валюте.

Далее приведена таблица о денежных средствах Группы в иностранной валюте.

(тыс.руб.)

|   | <i>30 июня<br/>2021 г.</i> | <i>31 декабря<br/>2020 г.</i> |
|---|----------------------------|-------------------------------|
| Денежные средства в валюте на расчетных счетах: | 1 041 544                  | 233 227                       |
| - Норвежская крона                              | 40 035                     | 21 628                        |
| - Евро  | 677 536                    | 211 599                       |
| - Доллар США                                    | 323 898                    | -                             |
| - Фунт стерлингов                               | 75                         | -                             |

Возможное снижение стоимости рубля по отношению к иностранной валюте может привести к увеличению рублевой стоимости затрат и расходов, выраженных в иностранной валюте, а также к увеличению рублевой стоимости задолженности (возникновению отрицательных курсовых разниц) по импортным поставкам, выраженным в иностранной валюте.

В приведенной ниже таблице показана чувствительность прибыли Группы до налога на прибыль к возможным изменениям курсов доллара США, евро и норвежской кроны, при сохранении всех остальных переменных показателей на том же уровне:

(тыс.руб.)

|                                      | <i>Увеличение/<br/>курса доллара США</i>      | <i>уменьшение</i> | <i>Влияние на прибыль</i> |
|--------------------------------------|---|-------------------|---------------------------|
| <b>На 31 декабря 2020 г.</b>         |   |                   |                           |
| Обменный курс долл. США/руб.         | +20%  |                   | (62 619)                  |
| Обменный курс долл. США/руб.         | -20%  |                   | 62 619                    |
|                                      | <i>Увеличение/<br/>курса евро</i>             | <i>уменьшение</i> | <i>Влияние на прибыль</i> |
| <b>На 31 декабря 2020 г.</b>         |   |                   |                           |
| Обменный курс евро/руб.              | +20%  |                   | 4 461                     |
| Обменный курс евро/руб.              | -20%  |                   | (4 461)                   |
|                                      | <i>Увеличение/<br/>курса норвежской кроны</i> | <i>уменьшение</i> | <i>Влияние на прибыль</i> |
| <b>На 31 декабря 2020 г.</b>         |   |                   |                           |
| Обменный курс норвежской кроны /руб. | +20%  |                   | (9 148)                   |
| Обменный курс норвежской кроны /руб. | -20%  |                   | 9 148                     |

### ***Риск ликвидности***

Риск ликвидности заключается в том, что Группа не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их погашения. Подход Группы к управлению ликвидностью направлен на обеспечение, в максимально возможных пределах, достаточной ликвидности для выполнения обязательств при наступлении их сроков, как в обычных, так и в стрессовых условиях, без возникновения неприемлемых убытков или нанесения ущерба репутации Группы.

Для выполнения своих операционных и финансовых обязательств Группа поддерживает на достаточном уровне денежные средства и их эквиваленты, либо обеспечивает наличие доступных кредитных ресурсов в необходимом объеме. Группа осуществляет непрерывный мониторинг риска нехватки денежных средств и непрерывный мониторинг своевременного выполнения своих финансовых обязательств. Группа на ежегодной, ежемесячной и ежедневной основе осуществляет процедуры планирования и контроля денежных средств.

### ***Кредитный риск***

Финансовые активы, потенциально подверженные кредитному риску, в основном состоят из торговой дебиторской задолженности и долгосрочных финансовых активов, включающих в себя займы, выданные третьим лицам, и денежные средства, ограниченные в использовании. Группой разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Реализация товаров покупателям осуществляется в соответствии с ежегодно утверждаемой политикой в области маркетинга и кредитования. Группа осуществляет регулярный мониторинг условий реализации и состояния дебиторской задолженности, используя эффективные процедуры внутреннего контроля.

### ***Инфляционные риски***

Сильная и устойчивая инфляция может привести к нестабильности рынка, финансовым кризисам, снижению покупательской способности потребителей и подрыву доверия

потребителей и, как следствие, оказать негативное влияние на бизнес и финансовые результаты Группы, в частности привести к росту цен на сырье и оборудование, используемые Группой.

В целях митигации риска Группа осуществляет:

- контроль стоимости сырья и материалов поставщиков;
- стратегическое сотрудничество с ключевыми безальтернативными поставщиками;
- мониторинг и анализ рынков, развитие альтернативных поставщиков, проведение тендеров.

***Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции***

В случае возникновения одного или нескольких перечисленных выше рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Определение предполагаемых действий Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных факторов риска не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне его контроля.

***Указывается, каким образом инфляция может сказаться на выплатах по ценным бумагам Эмитента, приводятся критические, по мнению Эмитента, значения инфляции.***

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Эмитента и Группы может сказаться на финансово-экономической деятельности Эмитента и на выплатах по ценным бумагам Эмитента в связи со следующими рисками:

- риск потерь, связанных с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа со стороны покупателей;
- риск увеличения процентных ставок;
- риск увеличения себестоимости товаров, продукции, работ, услуг из-за увеличения цен на энергоносители, транспортных расходов, заработной платы и т.п.;
- риск уменьшения реальной стоимости средств по инвестиционной программе.

***Критическое, по мнению Эмитента, значение инфляции:***

По мнению Эмитента, критические значения инфляции (35-40%) лежат значительно выше темпов фактической инфляции и инфляции, прогнозируемой Правительством России, на ближайшие годы. Риск превышения указанных критических значений оценивается Эмитентом, как низкий.

***Предполагаемые действия Эмитента по уменьшению указанного риска:***

В случае если значение инфляции превысит указанные критические значения, Эмитент и Группа планируют увеличить в своих активах долю финансовых инструментов, менее подверженных инфляции (в частности, в активы, номинированные в иностранной валюте), перейти к ценообразованию во взаимоотношениях с клиентами на основе расчетов в условных единицах, привязанных к курсу стабильной иностранной валюты или уровню инфляции, а также снижать период отсрочки платежа для клиентов, увеличивать долю покупателей с авансовой системой расчетов.

***Указывается, какие из показателей консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента***



***наиболее подвержены изменению в результате влияния финансовых рисков, указанных в настоящем пункте, в том числе указываются вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:***

С ростом процентных ставок увеличиваются выплаты по процентам за пользование кредитами коммерческих банков и, соответственно, снижается прибыль Эмитента и Группы. С ростом курса иностранных валют (ослаблением национальной валюты) и при инфляции издержек прибыль также уменьшается за счет роста себестоимости и отрицательных курсовых разниц. Также указанные риски могут повлечь за собой ухудшение показателей ликвидности и финансовой устойчивости Эмитента и Группы и оказать влияние на следующие показатели консолидированной финансовой отчетности Эмитента:

- денежные средства и их эквиваленты (характер изменений в отчетности: в зависимости от курса валют возможно изменение значения показателя в сторону увеличения или уменьшения);

- краткосрочные кредиты и займы (характер изменений в отчетности: в зависимости от процентной ставки возможно изменение значения показателя в сторону увеличения или уменьшения);

- торговая кредиторская задолженность (изменение значения показателя в сторону увеличения или уменьшения в зависимости от курса валют);

- долгосрочные кредиты и займы (характер изменений в отчетности: в зависимости от процентной ставки возможно изменение значения показателя в сторону увеличения или уменьшения);

- торговая и прочая дебиторская задолженность (характер изменений в отчетности: в зависимости от реализации кредитного риска возможно изменение значения показателя в сторону увеличения или уменьшения).

Риски, влияющие на указанные показатели финансовой отчетности Эмитента, и вероятность их возникновения: значительное увеличение процентных ставок, рост курса иностранных валют и инфляция издержек.

Вероятность их возникновения оценивается как средняя.

Характер изменений в отчетности: рост расходов, сокращение прибыли, увеличение дебиторской и кредиторской задолженности.

#### **2.8.4. Правовые риски**

***Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):***

В настоящее время Группа не является участником судебных процессов, способных оказать существенное влияние на ее деятельность. В ближайшем будущем руководство Эмитента не прогнозирует какие-либо подобные судебные разбирательства с участием Группы, поэтому риски, связанные с текущими судебными процессами, не являются существенными.

***Риски, связанные с изменением валютного законодательства:***

Валютное регулирование в РФ осуществляется на основании Федерального закона от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», одним из основных положений которого явился состоявшийся переход с 1 января 2007 г. к свободной конвертируемости рубля и отмене практически всех существовавших ограничений на валютные операции. Сохранившиеся положения валютного контроля (запрет на расчеты в валюте между резидентами РФ, требования к оформлению паспортов сделок, ограничения на открытие резидентами валютных счетов в банках за рубежом) носят в основном

технический характер. Введение ограничений на валютные операции в настоящее время возможно только путем внесения изменений в указанный Федеральный закон, Правительство РФ и Центральный банк РФ не могут вводить ограничений по собственной инициативе. Учитывая, что даже во время мирового финансового кризиса 2008-09 годов предложения об ужесточении норм валютного регулирования в Государственную Думу на рассмотрение не вносились, риск изменения норм валютного регулирования оценивается, как низкий.

***Риски, связанные с изменением законодательства о налогах и сборах:***

На деятельности Группы и Эмитента могут негативно отразиться следующие изменения: внесение изменений или дополнений в нормативные правовые акты о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок, изменения порядка их исчисления, ужесточения правил налогового администрирования; введение новых видов налогов. Изменения в налоговом законодательстве могут привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, снижению чистой прибыли Эмитента и Группы.

***Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и таможенных пошлин:***

Осуществляя деятельность по импорту рыбопосадочного материала и рыбоводных кормов, Группа подвержена риску неблагоприятного изменения таможенного регулирования. В настоящее время отсутствуют объективные экономические предпосылки для существенного увеличения таможенных пошлин на импорт в связи со слабым развитием аквакультурной отрасли в РФ. В случае существенного увеличения таможенных пошлин у Группы может снизиться операционная маржа, что приведет к уменьшению рентабельности операций, и это может негативно отразиться на возможности Эмитента исполнять обязательства по эмиссионным ценным бумагам.

Вступление России в ВТО наложило существенные ограничения на рост таможенных пошлин, и это является еще одним объективным фактором, ограничивающим влияние данных рисков на деятельность Эмитента.

***Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):***

Основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию, и в своей деятельности он не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено.

Компании Группы в своей деятельности используют лицензии. Вероятность изменения требований по лицензированию, которое может повлечь за собой невозможность осуществления деятельности Группой оценивается как минимальная. В случае изменения требований по лицензированию деятельности Группы будут предприняты необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений, а также меры по приведению деятельности Эмитента и Группы в соответствие с новыми требованиями лицензий и разрешений.

Основная деятельность подконтрольных Эмитенту организаций в Королевстве Норвегия, имеющих для него существенное значение, подпадает под действие местных, региональных и национальных правительственных постановлений, касающихся, в частности, выращивания рыбы и окружающей среды, а Villa Smolt AS (Вилла Смолт АС) и Olden Oppdrettsanlegg AS (Олден Оппдретсанлеэг АС), входящие в Группу, обладают лицензиями на совокупное производство 7 млн. шт. малька радужной форели и смолта атлантического лосося.

Выполнение нормативных требований и соблюдение применимых законов и нормативных актов, а также мониторинг и реагирование на поправки и изменения к ним (включая лицензионные требования) могут потребовать от подконтрольных Эмитенту организаций в Королевстве Норвегия выделение дополнительных средств, что может негативно повлиять на прибыльность операций Группы. Любые нарушения законодательства и (или) несвоевременное выполнение требований могут привести к серьезным последствиям для бизнеса и деятельности Группы, включая возможность применения гражданских, уголовных и административных мер ответственности, прекращения производства, судебных запретов, отзыва продукции.

Даже если подконтрольные Эмитенту организации в Королевстве Норвегия в конечном итоге будут оправданы по каким-либо обвинениям, административное или судебное разбирательство для установления соответствия подконтрольных Эмитенту организаций в Королевстве Норвегия применимым правилам может привести к значительным судебным издержкам и затратам на управленческие ресурсы.

Любые штрафы, санкции, невозможность соблюдать или получать новые лицензии и иную разрешительную документацию могут оказать негативное влияние на бизнес Группы, финансовое положение, результаты деятельности, будущие перспективы или способность Эмитента исполнять обязательства по ценным бумагам.

*Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (группы эмитента), которые могут негативно сказаться на результатах его (ее) финансово-хозяйственной деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):*

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), существуют и могут сказаться на результатах деятельности Эмитента и Группы. Однако их вероятность оценивается как низкая. В настоящее время Эмитент не является участником судебных процессов, способных оказать существенное влияние на его деятельность. В ближайшем будущем руководство Эмитента не прогнозирует какие-либо подобные судебные разбирательства с участием Эмитента, поэтому риск изменения судебной практики также не является существенным.

**В случае ведения эмитентом (группой эмитента) финансово-хозяйственной деятельности на рынках за пределами Российской Федерации, отдельно описываются правовые риски, связанные с ведением такой деятельности:**

По мнению Эмитента, на дату утверждения Проспекта отсутствуют какие-либо иные существенные правовые риски, связанные с ведением компаниями Группы деятельности за пределами Российской Федерации, помимо рисков, указанных выше в настоящем пункте.

#### **2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)**

**Риск, связанный с формированием негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента (группы эмитента), качестве производимых товаров (работ, услуг) или характере деятельности в целом.**

Риск потери деловой репутации представляет собой вероятность возникновения у Группы потерь (убытков), неполучения запланированных доходов в результате сужения клиентской базы, снижения иных показателей развития вследствие формирования негативного представления о финансовой надежности, качестве оказываемых услуг или характере деятельности Группы в целом.

Негативное восприятие деятельности Группы возможно вследствие различных факторов, включая:

- событий, связанных с отходом рыбы;
- реализации некачественной продукции;
- трудовых конфликтов;
- негативных результатов деятельности;
- претензий со стороны надзорных органов в виду нарушения применимого законодательства.

Негативное восприятие продукции Группы возможно вследствие различных факторов, включая:

- распространения слухов о болезнях рыбы и их вреда для человека;
- распространения слухов об использовании антибиотиков при выращивании рыбы и их вреде для человека.

По мнению Эмитента, вероятность реализации указанных репутационных рисков является средней.

В целях управления репутационным риском Группа использует следующие меры:

- открытые коммуникации с заинтересованными сторонами;
- контроль продукции;
- контроль при приеме сотрудников на работу, проведение коммуникаций в случае возникновения конфликта;
- построение системных коммуникаций в отношении результатов деятельности и перспектив развития компании;
- обоснование позиции Эмитента;
- проведение системных коммуникаций о состоянии здоровья рыбы и используемых антибиотиках.

#### **2.8.6. Стратегический риск**

**Риски, связанные с принятием ошибочных решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (группы эмитента) (стратегическое управление), в том числе риски, возникающие вследствие неучета или недостаточного учета возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента (группы эмитента), неправильного или недостаточно обоснованного определения перспективных направлений деятельности, в которых эмитент (группа эмитента) может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствия или обеспечения в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, трудовых) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента (группы эмитента).**

Группа подвержена стратегическому риску – риску неблагоприятного изменения результатов деятельности Группы вследствие принятия ошибочных решений в процессе управления компаниями Группы, в том числе при разработке, утверждении и реализации стратегии развития Группы, ненадлежащем исполнении принятых решений, а также неспособности органов управления компаний Группы учитывать изменения внешних факторов.

Способность Группы продолжать деятельность в качестве непрерывно действующего предприятия зависит в краткосрочной перспективе от наличия достаточных ликвидных средств для финансирования операционной деятельности и своевременного погашения задолженности по мере наступления сроков платежей. Руководство предпринимает меры с

целью сохранения ликвидности и обеспечения своевременного погашения всех обязательств, а именно открытие банковских кредитных линий для целей финансирования оборотного капитала; отмена условий предоплаты при расчетах с основными поставщиками, а также оптимизация цепочки поставок и управления запасами (включая сохранение условий и сроков кредитования и заключение договоренностей о получении дополнительных скидок с иностранными поставщиками); реализация планов по сокращению затрат с целью существенного уменьшения коммерческих, а также общехозяйственных и административных расходов Группы. По мнению руководства Группы, предпринимаемые меры достаточны для поддержки устойчивого развития бизнеса Группы в сложившихся обстоятельствах. Однако дальнейшее неожиданное ухудшение ситуации в указанных выше областях и ошибочные решения в процессе управления компаниями Группы, в том числе при разработке, утверждении и реализации стратегии развития Группы, ненадлежащем исполнении принятых решений может оказать негативное влияние на результаты деятельности и финансовое положение Группы, при этом определить степень данного влияния на дату утверждения Проспекта не представляется возможным.

### **2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента**

**Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензий эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):**

Компании Группы имеют лицензии с ограниченным сроком деятельности. Любые нарушения законодательства и (или) несвоевременное выполнение требований в области лицензирования могут привести к штрафам, санкциям, досрочному прекращению действия лицензий и невозможности продлить срок действия имеющихся лицензий, что приведет к негативным последствиям для бизнеса и деятельности Группы.

Риски Группы в отношении лицензий оцениваются как минимальные, поскольку Группа соблюдает все необходимые нормативы и требования, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации и Королевства Норвегия, а также предполагает осуществлять все необходимые действия для продления срока имеющихся лицензий.

**Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) по обязательствам третьих лиц, в том числе подконтрольных эмитенту:**

Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значения, предоставляют обеспечение по кредитным обязательствам компаний Группы. Риск, связанный с возможной ответственностью Эмитента (подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) по обязательствам третьих лиц, в том числе подконтрольных Эмитенту – это риск, связанный с предоставлением обеспечения в форме залога и поручительства. Данный риск является управляемым.

Подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, не предоставляли обеспечение по обязательствам третьих лиц, не входящих в Группу, поэтому риск привлечения к ответственности по обязательствам таких третьих лиц отсутствует. Однако следует учитывать, что Эмитент является холдинговой компанией, и что основной потенциал доходности содержится в тех компаниях Группы, за которые выданы поручительства Эмитентом.

Тем не менее, существует риск, что ухудшение финансового положения одной из компаний Группы может оказать негативное влияние на Группу. В соответствии с российским законодательством в случаях, когда Эмитент дает своему дочернему обществу

обязательные для него указания, в том числе по договору с ним, Эмитент будет солидарно с дочерним обществом отвечать по сделкам, заключенным последним во исполнение таких указаний. Существует также риск субсидиарной ответственности Эмитента по долгам его дочерних обществ в случае несостоятельности (банкротства) какого-либо дочернего общества по вине Эмитента. Кроме того, участники (акционеры) дочерних обществ вправе требовать возмещения Эмитентом убытков, причиненных по его вине такому дочернему обществу. Эмитент оценивает вероятность данных рисков как низкую. Эмитент не выступает поручителем и не гарантирует иным образом исполнения обязательств третьих лиц, не входящих в Группу.

**Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи товаров (работ, услуг) эмитента (группы эмитента):**

Группа подвержена рискам снижения спроса со стороны потребителей. В целом потребительский спрос на рыбу и рыбопродукцию имеет устойчивую тенденцию к росту, однако Группа не может гарантировать, что такая тенденция сохранится в краткосрочной и долгосрочной перспективе и исключить риски, связанные с уменьшением спроса на продукцию Группы. Снижение потребительского спроса может быть вызвано уменьшением покупательной способности потребителей и увеличением стоимости продукции Группы, вызванных ситуацией в экономике. Группа оценивает вероятность снижения спроса на продукцию рыбной и рыбоперерабатывающей промышленности в целом как среднюю.

Кроме того, Группа подвержена риску концентрации среди покупателей. Так, выручка от АО «Русская рыбная компания» за 2020 год составила 4 142 749 тыс. руб. (50%), 2019 год – 5 618 990 тыс. руб. (64%), а дебиторская задолженность за указанные периоды составляла 231 180 тыс. руб. и 487 478 тыс. руб., соответственно. Учитывая данное обстоятельство, стоит отметить, что Группа подвержена значительному влиянию кредитного риска своего крупнейшего покупателя - АО «Русская рыбная компания». Вместе с тем, Группа планирует существенное сокращение зависимости и кредитного риска со стороны данного покупателя.

Реализация указанных в настоящем рисков может оказать негативный эффект на финансовые показатели, результаты деятельности, перспективы развития Эмитента и Группы, а также на возможность исполнения обязательств по ценным бумагам Эмитента.

**Риски, связанные с реализацией информационных угроз, в том числе обусловленных недостатком (уязвимостью) применяемых информационных технологий:**

Информационная угроза безопасности Группы – это потенциально возможные события, процессы или действия, которые могут нанести ущерб информационным и компьютерным системам Группы. По мнению Эмитента, риски, связанные с реализацией информационных угроз, в том числе обусловленных недостатком (уязвимостью) применяемых информационных технологий, не окажут существенного влияния на деятельность Группы и исполнение обязательств по ценным бумагам Эмитента, поскольку компании Группы осуществляют на постоянной основе модернизацию действующих информационных систем и технологий.

**Риски, связанные с негативным воздействием производственно-хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на окружающую среду:**

Деятельность компаний Группы связана с воздействием на окружающую среду. Выполнение нормативных требований и соблюдение применимых законов и нормативных актов в области охраны окружающей среды, а также мониторинг и реагирование на

поправки и изменения к ним могут потребовать от Группы выделение дополнительных средств, что может негативно повлиять на прибыль Группы. Любые нарушения законодательства и (или) несвоевременное выполнение требований в области охраны окружающей среды могут привести к серьезным последствиям для бизнеса и деятельности Группы, включая возможность применения гражданских, уголовных и административных мер ответственности, прекращения производства, судебных запретов, отзыва продукции.

Любые штрафы, санкции, невозможность соблюдать или получать новые лицензии и иную разрешительную документацию могут оказать существенное негативное влияние на бизнес Группы, финансовое положение, результаты деятельности, будущие перспективы или способность Эмитента исполнять обязательства по Биржевым облигациям.

**Риски, связанные с воздействием на производственно-хозяйственную деятельность эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) стихийных сил природы, в том числе землетрясений, наводнений, бурь, эпидемий:**

Эмитент и Группа осуществляют свою деятельность в регионах с развитой инфраструктурой и не подвержены рискам, связанным с прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и (или) труднодоступностью. Группа подвержена рискам, связанным с воздействием на производственно-хозяйственную деятельность Группы - биологическим и природным рискам, связанным с производством рыбы, особенно на ранних этапах выращивания рыбы, когда она подвержена большему риску. Примерами таких рисков являются колебания температуры воды, неблагоприятная погода, вызванные в том числе стихийными силами природы, и болезни, вызванные вирусами, бактериями и паразитами, которые могут негативно сказаться на выживаемости, здоровье и благополучии рыбы и привести к снижению веса, объема вылова и качества продукции, претензиям со стороны покупателей и увеличению затрат. Несмотря на принятие комплексных мер по смягчению негативных последствий, возникающих в результате воздействия таких угроз, всегда наблюдаются различия в основных показателях эффективности биологического производства.

Риски, связанные с резким изменением климата, повышенной опасностью стихийных бедствий и иными негативными природными явлениями, расцениваются Эмитентом как средние.

В случае возникновения одного или нескольких вышеперечисленных рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по нивелированию сложившихся негативных изменений. Определение в настоящее время конкретных действий и обязательств Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска события не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

Кроме того, в целях минимизации рисков, связанных с форс-мажорными обстоятельствами (военные конфликты, забастовки, стихийные бедствия, введение чрезвычайного положения), Эмитент учитывает при ведении договорной деятельности возможность наступления таких событий. При этом Эмитент исходит из того, что в соответствии со ст. 401 ГК РФ лицо, не исполнившее обязательство вследствие непреодолимой силы, к обстоятельствам которой относятся указанные выше события, не несет ответственности перед контрагентом. Это положение приводится также в текстах договоров, заключаемых Эмитентом с его контрагентами.

## **2.8.8. Риски кредитных организаций**

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией.

## **2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента**

**Для структурных облигаций эмитента описывается риск получения выплат в размере менее их номинальной стоимости:**

Не применимо. Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

**Описываются риски, связанные со спецификой ценных бумаг эмитента, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта ценных бумаг. В их числе могут описываться риски, связанные с особенностями формирования денежного потока, направляемого эмитентом на осуществление выплат по облигациям, риски, связанные с реализацией проекта, финансирование которого осуществляется путем размещения ценных бумаг.**

*Эмитент является холдинговой компанией и зависит от своих дочерних компаний, которые являются самостоятельными юридическими лицами, в отношении денежных средств для финансирования своей деятельности и расходов, включая будущие выплаты по его ценным бумагам.*

Как у холдинговой компании, основным источником прибыли Эмитента является распределяемая прибыль его действующих дочерних компаний. Поэтому способность Эмитента финансировать и вести свою деятельность, выплачивать дивиденды, если таковые имеются, и обслуживать долг в будущем будет зависеть в том числе от способности его дочерних компаний генерировать достаточный денежный поток для выплаты дивидендов Эмитенту. Действующие дочерние компании Эмитента являются самостоятельными юридическими лицами, и, хотя они прямо или косвенно находятся под контролем Эмитента, они не обязаны предоставлять Эмитенту какие-либо средства, будь то в форме займов, дивидендов или иным образом. Способность дочерних компаний Эмитента распределять денежные средства также будет зависеть, помимо прочего, от ограничений, которые могут содержаться в соглашениях, заключаемых ими, наличия достаточных средств на счетах таких дочерних компаний и др. Требования любых кредиторов дочерних компаний Эмитента, как правило, будут иметь приоритет в отношении активов таких дочерних компаний перед требованиями Эмитента и требованиями его кредиторов и акционеров. В той степени, в которой способность дочерних компаний Эмитента распределять дивиденды или другие выплаты будет каким-либо образом ограничена, это может негативно сказаться на способности Эмитента финансировать и вести свою деятельность, обслуживать свой долг по Биржевым облигациям и выплачивать дивиденды, если таковые имеются.

## **2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента**

***Пандемия вируса COVID-19 может повлиять на продажи, логистику и цепочки поставок***

COVID-19 может продолжать создавать проблемы в логистике и экспорте продукции Группы, задержки в цепочке поставок оборудования и других материалов, а также привести к финансовым трудностям для клиентов Группы, что в свою очередь может повлиять на Группу в плане неурегулированных или несвоевременных платежей и непогашенной дебиторской задолженности. Контракты клиентов могут быть подвержены форс-мажорным обстоятельствам, приводящим к невыполнению контрагентами своих обязательств.

Кроме того, вспышка коронавируса привела к сложным рыночным условиям. Независимо от операционных показателей Группы и общих показателей в отрасли, эти рыночные условия могут привести к снижению рыночной цены на ценные бумаги Эмитента. Таким



образом, рыночная цена ценных бумаг Эмитента может зависеть от ряда факторов, часть из которых находится вне контроля Группы.

**Раздел 3. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента**

**3.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента**

В соответствии с п. 8.1 устава Эмитента органами управления Эмитента являются общее собрание акционеров («Общее собрание акционеров»), совет директоров («Совет директоров») и генеральный директор («Генеральный директор»).

Персональный состав Совета директоров Эмитента

**1. ФИО:** Воробьев Максим Юрьевич

**год рождения:** 1976

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончил Московский государственный университет международных отношений (университет) Министерства иностранных дел Российской Федерации (МГИМО МИД России) по специальности - международные экономические отношения со знанием иностранного языка, квалификация - специалист; закончил Executive MBA IESE, Испания;

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации   | Должность                      |
|--------|------|----------------------------|--------------------------------|
| С      | По   |                            |                                |
| 2016   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура» | Председатель Совета директоров |

**доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента:** 47,7132%;

**доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента:** 47,7132%;

**количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции:** 0;

**доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции:** 0;

**характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела:** не имеет;

**сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в**

**сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекался;**

**сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимал;**

**сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):**

| Наименование комитета | Председатель |
|-----------------------|--------------|
| Комитет по стратегии  | Да           |

**является независимым директором: нет.**

**2. ФИО:** Погуляев Владислав Юрьевич

**год рождения:** 1978

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончил МГУ имени М.В. Ломоносова, экономический факультет, специальность - экономика, квалификация – бакалавр. Окончил Московскую школу управления СКОЛКОВО по направлению подготовки Executive MBA. Имеет степень кандидата экономических наук;

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации             | Должность                               |
|--------|------|--------------------------------------|---|
| С      | По   |                                      |   |
| 2005   | н.в. | АО БДО Юникон                        | Генеральный директор                    |
| 2015   | н.в. | ООО «Юникон Финансовые Консультации» | Генеральный директор (совместительство) |
| 2021   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура»           | Член Совета директоров                  |

**доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента: 0%;**

**доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: 0%;**

**количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;**

**доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;**

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: не имеет;

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекался;

сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимал;

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

| Наименование комитета                   | Председатель |
|---|--------------|
| Комитет по аудиту                       | Да           |
| Комитет по назначениям и вознаграждению | Нет          |

является независимым директором: да.

**3. ФИО:** Чернова Екатерина Анатольевна

**год рождения:** 1980

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончила Финансовую Академию при Правительстве РФ по специальности мировая экономика, квалификация - специалист. В 2012 году окончила Harvard Business School по специальности GMP-13;

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации   | Должность              |
|--------|------|----------------------------|------------------------|
| с      | По   |                            |                        |
| 2018   | н.в. | ООО «Си-Эф-Си Менеджмент»  | Генеральный директор   |
| 2018   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура» | Член Совета директоров |

**доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента:** 0,0138%;

**доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента:** 0,0138%;

**количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции:** 0;

**доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются**

акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: не имеет;

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекалась;

сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимала;

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

| Наименование комитета           | Председатель |
|---------------------------------|--------------|
| Комитет по аудиту               | Нет          |
| Комитет по устойчивому развитию | Да           |

является независимым директором: нет.

**4. ФИО:** Гейруль Арне

**год рождения:** 1959

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончил Университет Бергена (Норвегия). Специальность: Биология – аквакультура, степень (квалификация) - Candidatus magisterii (магистр);

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации   | Должность                          |
|--------|------|--|------------------------------------|
| С      | По   |  |                                    |
| 2012   | н.в. | «Аквакалче энд Энвайронментал Консалтинг АС» (Aquaculture & Environmental Consulting AS) | Генеральный директор / консультант |
| 2016   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура»   | Член Совета директоров             |

|      |      |   |                                |
|------|------|---|--------------------------------|
| 2017 | н.в. | Øyralaks AS<br>(Ойралакс АС)                          | Председатель Совета директоров |
| 2017 | н.в. | Oldenselskapene AS<br>(Олденсельскапене АС)           | Председатель Совета директоров |
| 2017 | н.в. | Villa Smolt AS<br>(Вилла Смолт АС)                    | Председатель Совета директоров |
| 2017 | н.в. | Olden Oppdrettsanlegg AS<br>(Олден Оппдретсанлеgg АС) | Председатель Совета директоров |
| 2021 | н.в. | Setran Settefisk AS<br>(Сетран Сеттефиск АС)          | Председатель Совета директоров |
| 2021 | н.в. | Setran Settefisk AS<br>(Сетран Сеттефиск АС)          | Генеральный директор           |

доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента: 0%;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: 0%;

количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: не имеет;

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекался;

сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимал;

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| Наименование комитета | Председатель |
|-----------------------|--------------|

|                      |     |
|----------------------|-----|
| Комитет по стратегии | Нет |
|----------------------|-----|

является независимым директором: нет.

**5. ФИО:** Кащеев Роман Витальевич

**год рождения:** 1977

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончил МГУ имени М.В. Ломоносова, экономический факультет. Специальность: экономика, квалификация – магистр;

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации                | Должность  |
|--------|------|---|--|
| С      | По   |   |  |
| 2017   | 2019 | ООО «Эн+ Менеджмент»                    | Директор по международному корпоративному управлению |
| 2018   | 2019 | En+Holding Limited (Эн+Холдинг Лимитед) | Член Совета директоров                               |
| 2019   | 2019 | ООО «Эн+ Менеджмент»                    | Директор по комплаенс                                |
| 2019   | н.в. | СПАО «Ингосстрах»                       | Директор по комплаенс                                |
| 2021   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура»              | Член Совета директоров                               |

доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента: 0%;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: 0%;

количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: не имеет;

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекался;

сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимал;

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

| Наименование комитета | Председатель |
|-----------------------|--------------|
| Комитет по аудиту     | Нет          |

является независимым директором: да.

**6. ФИО:** Василенко Анна Геннадьевна

**год рождения:** 1973

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончила МГУ имени М.В. Ломоносова. Специальность: экономика, квалификация - магистр Окончила Московскую школу управления СКОЛКОВО по направлению подготовки Executive MBA. Также окончила Институт директоров Великобритании (сертифицированный директор);

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации   | Должность   |
|--------|------|----------------------------|---|
| С      | по   |                            |   |
| 2018   | 2020 | ПАО Московская Биржа       | Управляющий директор по взаимодействию с ключевыми клиентами и эмитентами |
| 2021   | н.в. | ООО «ЭМ РАША»              | Управляющий директор по стратегии и развитию клиентских отношений         |
| 2021   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура» | Член Совета директоров  |

доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента: 0%;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: 0%;

количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные,



родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: не имеет;

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекалась;

сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимала;

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

| Наименование комитета                   | Председатель |
|---|--------------|
| Комитет по назначениям и вознаграждению | Да           |
| Комитет по устойчивому развитию         | Нет          |

является независимым директором: да.

**7. ФИО:** Аюпова Сайёра Якуповна

**год рождения:** 1978

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончила Ташкентский Государственный институт Востоковедения, специальность: экономист-регионовед, квалификация – бакалавр. Окончила курсы INSEAD, направления подготовки: Building Digital Partnership and Ecosystems; Strategy in the Age of Digital Disruption; Company Direction. Также окончила Институт директоров Великобритании (сертифицированный директор);

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации   | Должность                                    |
|--------|------|----------------------------|--|
| С      | по   |                            |  |
| 2019   | н.в. | АО ДБ «Альфа-Банк»         | Член Совета Директоров, Независимый Директор |
| 2021   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура» | Член Совета директоров                       |

**доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента:** 0%;

**доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента:** 0%;

**количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции:** 0;

**доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту**

организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: не имеет;

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекалась;

сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимала;

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

| Наименование комитета                   | Председатель |
|---|--------------|
| Комитет по стратегии                    | Нет          |
| Комитет по назначениям и вознаграждению | Нет          |

является независимым директором: да.

**8. ФИО:** Марченко Андрей Александрович

**год рождения:** 1982

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончил Московский Государственный Открытый Университет им. В.С. Черномырдина, специальность - государственное управление, квалификация - менеджер по специальности «Государственное и муниципальное управление». Окончил МГУ им. М.В. Ломоносова, Факультет государственного управления, специальность - государственное управление, квалификация - магистр по специальности «Государственное управление»; имеет степень кандидата экономических наук;

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации      | Должность               |
|--------|------|-------------------------------|-------------------------|
| С      | по   |                               |                         |
| 2011   | 2020 | ООО «Юнайтэд Кэпитал Партнерс | Исполнительный директор |

|      |      |   |  |
|------|------|---|--|
|      |      | Эдвайзори»  |  |
| 2015 | 2020 | ООО «Северные Инвестиции»                         | Генеральный директор                                       |
| 2016 | н.в. | ПАО «Интер РАО»                                   | Член Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров |
| 2019 | 2020 | ООО «Геосплит Холдинг»                            | Член Совета директоров                                     |
| 2019 | 2021 | АО «Криогаз»                                      | Член Совета директоров                                     |
| 2019 | 2020 | Cryogas M&T Poland S.A. (Криогаз М&Т Польша С.А.) | Член Совета директоров                                     |
| 2019 | 2021 | ООО «Полюс Холода»                                | Член Совета директоров                                     |
| 2020 | н.в. | Инвестиционная группа «Sinai Capital»             | Партнер  |
| 2020 | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура»                        | Член Совета директоров                                     |

**доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента: 0%;**

**доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: 0%;**

**количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;**

**доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;**

**характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: не имеет;**

**сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекался;**

**сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимал;**

**сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):**

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| Наименование комитета           | Председатель |
| Комитет по устойчивому развитию | Нет          |

**является независимым директором:** да.

**9. ФИО:** Васильков Дмитрий Олегович

**год рождения:** 1981

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончил Московский государственный университет международных отношений (университет) Министерства иностранных дел Российской Федерации (МГИМО МИД России). Специальность: мировая экономика, квалификация - магистр;

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации               | Должность              |
|--------|------|--|------------------------|
| С      | по   |  |                        |
| 2017   | н.в. | ООО «ЭКОКАПИТАЛ»                       | Генеральный директор   |
| 2017   | н.в. | ООО «Управление зрительским вниманием» | Генеральный директор   |
| 2021   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура»             | Член Совета директоров |

**доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента:** 0%;

**доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента:** 0%;

**количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции:** 0;

**доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции:** 0;

**характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела:** не имеет;

**сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:** не привлекалась;

**сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих**

организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимала;

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов):

| Наименование комитета | Председатель |
|-----------------------|--------------|
| Комитет по стратегии  | Нет          |

является независимым директором: да.

Генеральный директор Эмитента

**10. ФИО:** Соснов Илья Геннадьевич

**год рождения:** 1978

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончил МГУ им. М.В. Ломоносова, Экономический факультет, специальность - экономика, квалификация - специалист;

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации          | Должность            |
|--------|------|-----------------------------------|----------------------|
| с      | По   |                                   |                      |
| 2015   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура»        | Генеральный директор |
| 2015   | н.в. | ООО «Русское море - Аквакультура» | Генеральный директор |
| 2021   | н.в. | ООО «Три ручья»                   | Генеральный директор |
| 2021   | н.в. | ООО «Гольфстрим-Инвест»           | Директор             |

**доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента:** 1,8292%;

**доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента:** 1,8292%;

**количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции:** 0;

**доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции:** 0;

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: не имеет;

сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекался;

сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимал.

**3.2. Сведения о политике эмитента в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента**

**Основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента**

Решением годового Общего собрания акционеров Эмитента от 30 июня 2021 г. (протокол № 64 от 30 июня 2021 г.) утверждено Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «Русская Аквакультура» вознаграждений и компенсаций (далее для целей настоящего пункта – **Положение**).

*Выплаты вознаграждений*

Выплата вознаграждений членам Совета директоров Эмитента осуществляется в соответствии с пунктами 2.1-2.8 Положения.

Выплата вознаграждений члену Совета директоров Эмитента производится в период с момента его избрания в Совет директоров Эмитента до даты прекращения его полномочий в качестве члена Совета директоров Эмитента.

Годовое базовое вознаграждение всех членов Совета директоров Эмитента устанавливается Общим собранием акционеров Эмитента и включает в себя как вознаграждение за работу в составе Совета директоров, так и за участие в работе комитетов Совета директоров Эмитента.

Если иное не установлено Общим собранием акционеров Эмитента, каждый член Совета директоров получает вознаграждение, исходя из суммы Годового базового вознаграждения (как указано ранее).

В случае избрания Председателем Совета директоров независимого члена Совета директоров, размер его Годового базового вознаграждения увеличивается на 1 000 000,00 рублей.

Член Совета директоров получает вознаграждение ежемесячно исходя из фактического времени выполнения своих обязанностей. Ежемесячный размер вознаграждения члена Совета директоров рассчитывается по формуле:

$$EPB = ГБВ / 12,$$

где: EPB – Ежемесячный размер вознаграждения члена Совета директоров,

ГБВ – Годовое базовое вознаграждение члена Совета директоров.

Ежемесячный размер вознаграждения члена Совета директоров выплачивается в течение 10 дней с даты окончания периода (календарный месяц), за который выплачивается вознаграждение.

В случае, если член Совета директоров Эмитента не принял участие более чем в 50% заседаний Совета директоров (в очной и заочной формах), состоявшихся за очередной оплачиваемый период (месяц), по решению Председателя Совета директоров вознаграждение за соответствующий период такому члену Совета директоров может не выплачиваться.

Член Совета директоров Эмитента может отказаться от получения вознаграждения, предусмотренного Положением, полностью или в определенной части путем направления соответствующего заявления на имя Генерального директора Эмитента.

#### *Выплата возмещений и компенсаций*

Выплата возмещений и компенсаций членам Совета директоров Эмитента осуществляется в соответствии с пунктами 3.1-3.4 Положения.

Члену Совета директоров Эмитента могут возмещаться расходы, связанные с участием в заседаниях Совета директоров, по действующим на момент проведения заседания нормам возмещения командировочных расходов, установленным в Эмитенте.

Затраты члена Совета директоров, связанные с проездом к месту проведения заседания Совета директоров (комитета Совета директоров) и обратно, затраты на проживание, а также расходы, не относящиеся к участию в заседаниях, но связанные с деятельностью Эмитента, возмещаются в размере фактических расходов в разумных пределах, в том числе:

- а) по проезду – в размере фактических расходов, подтвержденных проездными документами, но не выше стоимости проезда:
  - железнодорожным транспортом – в вагоне повышенной комфортности бизнес-класса (СВ, С);
  - морским и речным транспортом – по тарифам, устанавливаемым перевозчиком, но не выше стоимости проезда в каюте «люкс» с комплексным обслуживанием пассажиров;
  - воздушным транспортом – по тарифу бизнес-класса;
  - автомобильным транспортом – в арендованном автотранспортном средстве или такси повышенного класса комфортности.
- б) по найму жилого помещения – в размере фактических расходов, подтвержденных соответствующими документами.

Возмещение подтвержденных расходов производится Эмитентом в течение 7 рабочих дней после представления членом Совета директоров соответствующего заявления о возмещении расходов и подтверждающих документов.

Эмитент вправе самостоятельно и за свой счет осуществлять бронирование и покупку билетов, а также наем жилых помещений для членов Совета директоров.

**Все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года, а также за последний завершенный отчетный период**

| Наименование показателя   | 2020 год | 6 месяцев 2021 года |
|---|----------|---------------------|
| Заработная плата  | 0        | 0                   |
| Премии  | 0        | 0                   |
| Вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе Совета директоров                          | 9 592    | 9 172               |
| Иные виды вознаграждения  | 0        | 0                   |
| Размер расходов, связанных с исполнением функций членов Совета директоров, компенсированных Эмитентом | 0        | 0                   |
| Итого   | 9 592    | 9 172               |

**Сведения о принятых уполномоченными органами управления Эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации:**

Решением годового Общего собрания акционеров Эмитента от 30 июня 2021 г. (протокол № 64 от 30.06.2021) было утверждено Положение и членам Совета директоров были установлены следующие размеры годового базового вознаграждения:

- для независимых членов Совета директоров: 3 000 000,00 рублей, а также дополнительно 1 000 000,00 рублей за участие в работе каждого комитета Совета директоров, членами которых они будут являться,
- для иных членов Совета директоров: 2 500 000,00 рублей.

Указанным решением годового Общего собрания акционеров было установлено, что вознаграждение членам Совета директоров выплачивается в порядке, установленном внутренними документами Эмитента.

Данный размер вознаграждения устанавливается на период с 30 июня 2021 г. до момента утверждения Общим собранием акционеров нового размера вознаграждения.

Компенсации членам Совета директоров Эмитента не выплачивались.

### **3.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита**

**Полное описание организации в Эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) Эмитента, внутренними документами Эмитента и решениями уполномоченных органов управления Эмитента:**

**Информация о наличии комитета по аудиту Совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента, его функциях, персональном и количественном составе:**



При Совете директоров Эмитента сформирован Комитет по аудиту (далее – **Комитет по аудиту**).

*Функции Комитета по аудиту*

Согласно п. 3.1 Положения о Комитете по аудиту (утверждено решением Совета директоров Эмитента от 31 декабря 2019 г., протокол № 291 от 09 января 2020 г.) (далее – **Положение о Комитете по аудиту**) в целях объективного и независимого информирования членов Совета директоров Эмитента Комитет по аудиту осуществляет следующие функции:

1. контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой отчетности Эмитента;
2. контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля;
3. обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита;
4. контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Эмитента (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, а также иных нарушениях в деятельности Эмитента, а также контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Эмитента в рамках такой системы;
5. подготовка для Совета директоров Эмитента рекомендаций по кандидатуре Аудитора Эмитента для проведения аудита финансовой (бухгалтерской) или иной отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства, и консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО, для последующего одобрения данной кандидатуры Общим собранием акционеров Эмитента;
6. анализ и обсуждение совместно с Аудитором Эмитента существенных вопросов, возникших в результате проведения независимого внешнего аудита Эмитента. Комитет доводит свое мнение по данным вопросам до сведения Совета директоров, включая свои рекомендации;
7. подготовка для Совета директоров рекомендаций о предельном размере вознаграждения Аудитора Эмитента, виде и объеме его услуг;
8. обсуждение с Аудитором Эмитента планов и состава работ по аудиту финансовой отчетности, вопросов организации его работы;
9. рассмотрение заключения Аудитора Эмитента до представления его на Общем собрании акционеров Эмитента;
10. рассмотрение перечня наиболее существенных, по мнению Аудитора, уточнений, вносимых в бухгалтерский учет Эмитента по итогам аудита;
11. подготовка предложений по совершенствованию процедур внутреннего контроля;
12. предварительное рассмотрение годового отчета, годовой и ежеквартальной финансовой отчетности Эмитента;
13. подготовка рекомендаций о возможном предварительном утверждении Советом директоров годового отчета Эмитента;
14. обсуждение с Единоличным исполнительным органом, Финансовым директором Эмитента, Главным бухгалтером Эмитента вопросов бухгалтерского учета, а также иных вопросов, которые могут повлиять на финансовую отчетность Эмитента;
15. представление в устной или письменной форме заключений (рекомендаций) по требованию Совета директоров, а по отдельным вопросам в рамках компетенции Комитета - по своей инициативе, и представление на рассмотрение Совета директоров Эмитента отчета о работе Комитета за год;

16. наблюдение за объемом аудиторских процедур, а также оценка степени объективности и независимости Аудитора Эмитента. При этом работа Комитета не должна ограничивать свободу и независимость оценки Аудитора Эмитента и должна содействовать доведению до сведения Совета директоров Эмитента полной и объективной информации о выявленных проблемах;
17. ознакомление с письменными отчетами, докладными записками, сообщениями Ревизионной комиссии Эмитента о выявленных за соответствующий период деятельности Эмитента нарушениях и подготовка рекомендаций Совету директоров Эмитента о способах предупреждения подобных нарушений в будущем;
18. предварительное рассмотрение проектов внутренних документов Эмитента, регламентирующих управление рисками в Эмитенте;
19. предварительное рассмотрение документов по вопросам повестки дня заседаний Совета директоров Эмитента, связанных с внутренним контролем, управлением рисками, внутренним и внешним аудитом Эмитента, бухгалтерской и управленческой отчетности;
20. оценка эффективности системы управления рисками в Эмитенте, подготовка предложений по ее совершенствованию.

#### *Персональный и количественный состав Комитета по аудиту*

Согласно п. 4.1 Положения о Комитете по аудиту, Комитет по аудиту избирается в составе не менее 3 (трех) и не более 5 (пяти) человек на первом заседании Совета директоров Эмитента нового состава на срок до избрания следующего состава Совета директоров Эмитента. Согласно п. 5.1 Положения о Комитете по аудиту, Председатель Комитета по аудиту избирается из числа членов Комитета по аудиту решением Совета директоров Эмитента.

По состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта в состав Комитета по аудиту входят три члена Совета директоров Эмитента:

- Погуляев Владислав Юрьевич (председатель Комитета по аудиту);
- Чернова Екатерина Анатольевна (член Комитета по аудиту);
- Кашеев Роман Витальевич (член Комитета по аудиту).

#### **Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) Эмитента по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, его задачах и функциях:**

Отдельное структурное подразделение Эмитента по управлению рисками и (или) внутреннему контролю не создано.

В Эмитенте действует Положение о внутреннем контроле, которое частично описывает функции различных органов управления и подразделений Эмитента в системе управления рисками и внутреннего контроля (утверждено решением Совета директоров Открытого акционерного общества «Группа компаний «Русское море»<sup>17</sup>, протокол № 128 от 14 августа 2013 г.) (далее – **Положение о внутреннем контроле**).

Согласно ст. 6 Положения о внутреннем контроле, внутренний контроль Эмитента осуществляется рядом сторон, каждая из которых выполняет свои важные обязанности. Внутренними участниками процесса контроля, несущими ответственность за осуществление его различных процедур и механизмов, являются Совет директоров Эмитента и его комитеты, руководство Эмитента, руководство и сотрудники подразделений Эмитента, сотрудники службы внутреннего аудита Эмитента.

---

<sup>17</sup> Прежнее наименование Эмитента.

**Информация о наличии структурного подразделения (должностного лица) Эмитента, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):**

Служба внутреннего аудита (далее по тексту – **подразделение**), является структурным подразделением исполнительного аппарата Эмитента.

*Основные задачи и функции подразделения*

Основные задачи и функции подразделения приведены в Положении о службе внутреннего аудита (утверждено решением Совета директоров Эмитента от 29 сентября 2016 г., протокол № 194 от 30 сентября 2016 г.) (далее – **Положение о СВА**).

1) Согласно п. 3.1 Положения о СВА, в соответствии с задачей по внедрению и применению единых подходов к построению, управлению и координации функции внутреннего аудита в Эмитенте подразделение осуществляет следующие функции:

- координация деятельности Эмитента по внедрению единых принципов построения функции внутреннего аудита, управления и оценки реализации функции внутреннего аудита;

- актуализация нормативных документов, регламентирующих деятельность внутреннего аудита (политик, положений, регламентов, методик, инструкций и иных документов).

2) Согласно п. 3.2 Положения о СВА, в соответствии с задачей по проведению внутреннего аудита, участию в иных проверочных мероприятиях в Эмитенте подразделение осуществляет следующие функции:

- планирование, организация и проведение внутренних аудитов бизнес-процессов (направлений деятельности), бизнес-функций, проектов / планов / программ, структурных и обособленных подразделений и иных объектов проверки Эмитента по вопросам обеспечения;

- проверка соблюдения требований законодательства, отраслевых нормативных правовых актов, внутренних регламентов, стандартов и иных внутренних документов, договорных обязательств;

- проверка эффективности, экономичности и результативности деятельности;

- проверка обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой) и управленческой отчетности;

- проверка обеспечения сохранности активов;

- проведение тематических аудитов по конкретной теме;

- проведение проверок, выполнение других заданий по поручению Совета директоров (Комитета по аудиту), и/или исполнительных органов Эмитента по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита;

- информирование Совета директоров (Комитета по аудиту), исполнительных органов Эмитента о результатах проверок, представление рекомендаций по устранению нарушений и недостатков, выявленных в ходе проверок, и предложений по повышению эффективности и результативности систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, по совершенствованию деятельности Эмитента;

- мониторинг выполнения планов корректирующих мероприятий, направленных на устранение нарушений и недостатков, выявленных в ходе проверок, и реализацию рекомендаций и предложений по совершенствованию деятельности Эмитента;

- организация и проведение пост-аудитов в отношении бизнес-процессов (направлений деятельности), бизнес-функций, проектов / планов / программ, структурных и обособленных подразделений и иных объектов проверки.

3) Согласно п. 3.3 Положения о СВА, в соответствии с задачей по предоставлению

независимых и объективных гарантий в отношении эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, а также содействию исполнительным органам и работникам Эмитента в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления Эмитента подразделение осуществляет следующие функции:

*Оценка эффективности системы внутреннего контроля, включая:*

- оценку состояния внутренней (контрольной) среды Эмитента, в том числе оценку элементов контрольной среды (философия системы внутреннего контроля, честность и этические ценности, организационная структура, распределение полномочий и ответственности, управление персоналом);
- оценку эффективности реализации политики в области внутреннего контроля;
- оценку процесса постановки целей Эмитента, в том числе определение адекватности критериев, применяемых для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;
- выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) достичь поставленных целей;
- оценку процесса управления рисками;
- оценку вопросов организации, построения и выполнения встроенных в процессы внутренних контролей (контрольных процедур);
- оценку вопросов организации информационного взаимодействия (процесса обмена информацией) в организации Эмитента;
- оценку процесса организации мониторинга в организации Эмитента, в том числе результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений и недостатков, а также результатов совершенствования системы внутреннего контроля.

*Оценка эффективности системы управления рисками, включая:*

- проверку достаточности и зрелости элементов системы внутреннего контроля в организации Эмитента для эффективного управления рисками, в том числе по вопросам организации процессов, постановки целей и задач, реализации положений политики в области управления рисками, средств автоматизации, нормативно-методологического обеспечения, взаимодействия структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетности, инфраструктуры, включая организационную структуру, и т.п.;
- проверку полноты выявления и корректности оценки рисков на всех уровнях управления Эмитента;
- проверку эффективности контрольных процедур Эмитента и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;
- проведение анализа информации о реализовавшихся рисках Эмитента (в том числе выявленных по результатам проверок о нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств и т.п.).

*Оценка корпоративного управления, включая:*

- проверку соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Эмитента;
- проверку порядка постановки целей Эмитента и мониторинга/контроля их достижения;
- проверку уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам управления рисками и внутреннего контроля) на всех уровнях управления Эмитента, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- проверку обеспечения прав акционеров, в том числе подконтрольных компаний, и

эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;

- проверку процедур раскрытия информации о деятельности Эмитента;
- предоставление консультаций исполнительным органам Эмитента по вопросам внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления (при сохранении независимости и объективности внутреннего аудита).

4) Согласно п. 3.4 Положения о СВА, в соответствии с задачей по организации эффективного взаимодействия Эмитента с внешним аудитором Эмитента, Ревизионной комиссией Эмитента, с иными заинтересованными сторонами по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита, подразделение осуществляет следующие функции:

*Взаимодействие с внешним аудитором Эмитента по следующим основным направлениям:*

- оценка качества работы внешнего аудитора, подготовка заключения по результатам данной оценки, представление результатов оценки для рассмотрения Комитетом по аудиту Совета директоров Эмитента, обеспечение информирования заинтересованных лиц;

- участие в определении отборочных и квалификационных критериев, рассмотрении конкурсной документации, определении существенных условий договора и проведении закупочной процедуры по выбору внешнего аудитора Эмитента;

- оказание содействия внешнему аудиту в предоставлении информации о состоянии системы внутреннего контроля Эмитента;

- участие в обсуждении выводов внешнего аудитора о состоянии системы внутреннего контроля;

- участие в урегулировании разногласий, возникающих в ходе внешних аудиторских проверок;

- проведение, не реже одного раза в год, встреч с внешним аудитором Эмитента, в частности при проведении оценки заключения внешнего аудитора по бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента;

- осуществление взаимодействия с Ревизионной комиссией Эмитента по следующим основным направлениям:

- организация и координация взаимодействия структурных подразделений Эмитента с Ревизионной комиссией Эмитента;

- подготовка и предоставление информации и заключений в рамках компетенции внутреннего аудита;

- организационное сопровождение деятельности Ревизионной комиссии;

- организация разработки корректирующих мероприятий по результатам ревизионных проверок, направленных на устранение выявленных нарушений/недостатков и реализацию рекомендаций Ревизионной комиссии Эмитента;

- контроль за исполнением корректирующих мероприятий, направленных на устранение выявленных нарушений/недостатков и реализацию рекомендаций Ревизионной комиссии Эмитента;

- осуществление взаимодействия с подразделением (подразделениями), ответственным за методологическое обеспечение и координацию деятельности по внутреннему контролю и управлению рисками, в том числе по обмену информацией по рискам, построению контрольных процедур, выполнению установленных в Эмитенте требований и процедур;

- осуществление взаимодействия с другими участниками системы внутреннего контроля Эмитента, с иными заинтересованными сторонами по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита.

5) Согласно п. 3.5 Положения о СВА, в соответствии с задачей по подготовке и

предоставлению отчетов/информации по результатам деятельности внутреннего аудита подразделение осуществляет следующие функции:

- осуществление взаимодействия с Советом директоров Эмитента (Комитетом по аудиту Совета директоров Эмитента) по следующим основным направлениям:
  - проведение внутренних аудитов на основании плана деятельности внутреннего аудита, утвержденного Советом директоров;
  - проведение иных проверок, выполнение других заданий в соответствии с решениями/поручениями Совета директоров (Комитета по аудиту Совета директоров) в пределах компетенции внутреннего аудита;
  - обеспечение предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту Совета директоров плана деятельности внутреннего аудита, бюджета подразделения внутреннего аудита, политики/изменений в политику Эмитента в области внутреннего аудита, оценки состояния и эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления;
  - представление Совету директоров (Комитету по аудиту Совета директоров) периодических отчетов о ходе выполнения плана деятельности внутреннего аудита, итогов деятельности подразделения внутреннего аудита, информации об основных тенденциях в деятельности Эмитента, выявленных по результатам проверок внутреннего аудита, практики реализации функции внутреннего аудита Эмитента, в том числе информации о наличии/отсутствии ограничений деятельности и об обеспечении независимости внутреннего аудита и достаточности ресурсного обеспечения;
  - обеспечение вынесения на рассмотрение Совета директоров Эмитента результатов ежегодной оценки состояния и эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления;
  - проведение не реже одного раза в квартал встречи начальника службы внутреннего аудита с Комитетом по аудиту Совета директоров или его председателем по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита;
  - предоставление Совету директоров (Комитету по аудиту) результатов внутренней и внешней оценок качества деятельности внутреннего аудита;
  - осуществление взаимодействия с исполнительными органами Эмитента по следующим основным направлениям (при сохранении баланса независимости и объективности внутреннего аудита и не вовлеченности в операционную деятельность Эмитента):
    - проведение проверок, выполнение других заданий в соответствии с планом деятельности внутреннего аудита и поручениями, выдаваемыми исполнительными органами Эмитента в пределах компетенции внутреннего аудита (с учетом приоритетности выполнения плана деятельности внутреннего аудита);
    - реализация права начальника службы внутреннего аудита на участие в совещаниях / заседаниях исполнительных органов Эмитента, а также прямого доступа к Генеральному директору;
    - информирование о результатах проверок, представление рекомендаций по устранению нарушений и недостатков, выявленных в ходе проверок, и предложений по повышению эффективности и результативности систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, по совершенствованию деятельности Эмитента;
    - исполнение локальных нормативных актов и организационно-распорядительных документов, регламентирующих процессы Эмитента, в реализации которых участвует подразделение;
    - обеспечение разработки и поддержания в актуальном состоянии локальных нормативных актов и организационно-распорядительных документов Эмитента, регламентирующих деятельность подразделения в рамках представленных полномочий;
    - подготовка информационно-аналитических материалов по вопросам, входящим в

компетенцию подразделения.

Выполнение других видов управленческих действий и поручений исполнительных органов Эмитента, вытекающих из задач и функций подразделения (без принятия работниками подразделения на себя обязанности руководства Эмитента по принятию решений).

### **Информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора) Эмитента:**

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента общее собрание акционеров Эмитента избирает ревизионную комиссию (ранее и далее – **Ревизионная комиссия**) на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. В случае избрания Ревизионной комиссии Эмитента на внеочередном Общем собрании акционеров, члены Ревизионной комиссии считаются избранными на период до даты проведения годового Общего собрания акционеров Эмитента (п. 13.1 Устава Эмитента).

#### *Компетенция Ревизионной комиссии*

Согласно п. 13.3 Устава Эмитента, к компетенции Ревизионной комиссии относится:

- проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Эмитента, связанной с осуществлением Эмитентом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу и внутренним документам Эмитента;
- проверка и анализ финансового состояния Эмитента, его платежеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, правильности и своевременности начисления и выплаты процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;
- контроль за расходованием денежных средств Эмитента в соответствии с утвержденным бизнес-планом и бюджетом Эмитента;
- контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Эмитента;
- проверка своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами и бюджетом, а также расчетных операций по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов и других расчетных операций;
- контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Эмитента задолженности неплатежеспособных дебиторов;
- проверка хозяйственных операций Эмитента, осуществляемых в соответствии с заключенными договорами;
- проверка соблюдения при использовании материальных, трудовых и финансовых ресурсов в финансово-хозяйственной деятельности действующих договоров, норм и нормативов, утвержденных смет и других документов, регламентирующих деятельность Эмитента;
- контроль за сохранностью и использованием основных средств;
- проверка кассы и имущества Эмитента, эффективности использования активов и иных ресурсов Эмитента, выявление причин непроизводительных потерь и расходов, выявление резервов улучшения финансового состояния Эмитента;
- проверка выполнения предписаний по устранению нарушений и недостатков, ранее выявленных Ревизионной комиссией Эмитента;
- выработка рекомендаций для органов управления Эмитента;
- осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

**Сведения о политике эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:**

Политика Эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита определяется следующими документами:

- Положение о Комитете по аудиту Совета директоров Публичного акционерного общества «Русская Аквакультура» (утв. решением Совета директоров Эмитента от 31.12.2019, протокол № 291 от 09.01.2020);
- Положение о Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Русская Аквакультура» 05.10.2018 (утв. внеочередным Общим собранием Эмитента от 05.10.2018);
- Политика внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Русская Аквакультура» (утв. решением Совета директоров Эмитента от 29.09.2016, протокол № 194 от 30.09.2016);
- Положение о службе внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Русская Аквакультура» (утв. решением Совета директоров Эмитента от 29.09.2016, протокол № 194 от 30.09.2016);
- Политика хеджирования валютного риска Публичного акционерного общества «Русская Аквакультура» (утв. решением Совета директоров Эмитента, протокол № 169 от 03.11.2015);
- Положение о внутреннем контроле Открытого акционерного общества «Группа компаний «Русское море» (утв. решением Совета директоров Эмитента, протокол № 128 от 14.08.2013).

Решением Совета директоров Эмитента также утверждено Положение об инсайдерской информации Публичного акционерного общества «Русская Аквакультура» (протокол № 313 от 17.08.2020).

Указанные документы Эмитента размещены на Странице в сети Интернет.

**3.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита**

Персональный состав Ревизионной комиссии Эмитента

**1. ФИО:** Григорьева Наталья Станиславовна

**год рождения:** 1983

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончила Государственный университет - Высшая школа экономики, специальность - экономика, квалификация - магистр;

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**



| Период |      | Наименование организации   | Должность  |
|--------|------|----------------------------|--|
| с      | По   |                            |  |
| 2012   | н.в. | ООО «Некрасовка-Инвест»    | Советник генерального директора по финансовым вопросам |
| 2021   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура» | Член Ревизионной комиссии                              |

доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента: 0%;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: 0%;

количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между данным лицом и членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: не имеет;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекалась;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимала.

**2. ФИО:** Климова Мария Борисовна

**год рождения:** 1980

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончила Государственный университет - Высшая школа экономики, Специальность - Финансы и кредит, квалификация - специалист;

все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

| Период |  | Должность |
|--------|--|-----------|
|        |  |           |

| с    | по   | Наименование организации       |                                |
|------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 2013 | 2018 | ЕУ (Ernst&Young)               | Менеджер                       |
| 2019 | н.в. | Индивидуальный предприниматель | Индивидуальный предприниматель |
| 2020 | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура»     | Член Ревизионной комиссии      |

доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента: 0,0005%;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: 0,0005%;

количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между данным лицом и членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: не имеет;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекалась;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимала.

**3. ФИО:** Галкова Мария Анатольевна

**год рождения:** 1984

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончила Московский авиационный институт (государственный технический университет), специальность - менеджмент организации, квалификация - специалист;

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации                    | Должность                       |
|--------|------|---|---------------------------------|
| с      | По   |   |                                 |
| 2017   | 2019 | ООО «Элитстрой плюс»                        | Ведущий бухгалтер               |
| 2020   | 2020 | ООО «Управление современного строительства» | Заместитель главного бухгалтера |
| 2020   | н.в. | ООО «Си-Эф-Си Менеджмент»                   | Главный бухгалтер               |
| 2021   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура»                  | Член Ревизионной комиссии       |

доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента: 0%;

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: 0%;

количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;

характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между данным лицом и членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: не имеет;

сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекалась;

сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимала.

Руководитель службы внутреннего аудита

**4. ФИО:** Допина Надежда Владимировна

**год рождения:** 1988

**образование, квалификация, специальность:** высшее. Окончила Рязанский государственный радиотехнический университет, специальность - экономика

квалификация - специалист;

**все должности, занимаемые таким лицом в Эмитенте и других организациях за последние три года и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:**

| Период |      | Наименование организации   | Должность                              |
|--------|------|----------------------------|--|
| с      | по   |                            |  |
| 2016   | н.в. | ПАО «Русская Аквакультура» | Руководитель Службы внутреннего аудита |

**доля участия данного лица в уставном капитале Эмитента: 0%;**

**доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: 0%;**

**количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;**

**доля участия данного лица в уставном капитале подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, а для тех подконтрольных Эмитенту организаций, которые имеют для него существенное значение и являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной Эмитенту организации и количество акций подконтрольной Эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: 0;**

**характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между данным лицом и членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: не имеет;**

**сведения о привлечении данного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: не привлекалась;**

**сведения о занятии данным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: не занимала.**

**3.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента**

На дату утверждения Проспекта Эмитент и подконтрольные Эмитенту организации, не имеют действующих обязательств перед сотрудниками (работниками) и работниками подконтрольных Эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, а также не заключали соглашений со своими сотрудниками (работниками) и работниками подконтрольных

Эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций.

Также на дату утверждения Проспекта у сотрудников (работников) Эмитента и работников подконтрольных Эмитенту организаций отсутствуют предоставленные им опционы эмитента, а также отсутствует возможность предоставления им опционов эмитента.

## **Раздел 4. Сведения об акционерах (участниках, членах) Эмитента**

### **4.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) Эмитента**

**Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров Эмитента на дату утверждения Проспекта ценных бумаг: 11.**

**Общее количество номинальных держателей акций Эмитента: 1.**

**Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в Общем собрании акционеров Эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям Эмитента, и для составления которого номинальные держатели акций Эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями Эмитента): 14 296.**

**Категории (типы) акций Эмитента, владельцы которых подлежали включению в такой список: обыкновенные акции.**

**Дата составления такого списка: 27.12.2021.**

**Количество акций, приобретенных и (или) выкупленных Эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания последнего завершеного отчетного периода: 0.**

**Количество акций Эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям: 1 700 657 шт.**

### **4.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) Эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) Эмитента**

**Лица, имеющие право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента:**

**1. ФИО: Воробьев Максим Юрьевич.**

**Размер доли (в процентах) голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо: 47,7132%.**

**Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента, которым обладает лицо: прямое распоряжение.**

**Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента, которым обладает лицо: самостоятельное распоряжение.**

**Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал Эмитента: участие в Эмитенте (доля участия в уставном капитале Эмитента составляет 47,7132%).**

**Иные сведения, указываемые Эмитентом по собственному усмотрению: нет.**

**2. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Свиньин и Партнеры» Д.У. ЗПИФ комбинированным «Риэлти Кэпитал».**

**Сокращенное наименование: ООО «УК «Свиньин и Партнеры» Д.У. ЗПИФ комбинированным «Риэлти Кэпитал».**

**Место нахождения:** 190020, Россия, город Санкт-Петербург, набережная Обводного канала, дом 199-201, литера А, помещение 11-Н, офис 1.

**ИНН:** 7806138649.

**ОГРН:** 1037816019340.

**Доля участия лица в уставном капитале Эмитента:** 24,9863%.

**Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) Эмитента, которым обладает лицо:** прямое распоряжение.

**Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) Эмитента, которым обладает лицо:** самостоятельное распоряжение.

**Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) Эмитента:** договор доверительного управления имуществом.

**Лица, контролирующие акционера Эмитента:** информация о владельце паев ЗПИФ комбинированным «Риэлти Кэпитал» Эмитенту не предоставлена (отсутствует). У ООО «УК «Свиньин и Партнеры» контролирующие лица отсутствуют.

**Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного капитала или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций:** информация о владельце паев ЗПИФ комбинированным «Риэлти Кэпитал» Эмитенту не предоставлена (отсутствует).

Лица, владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала ООО «УК «Свиньин и Партнеры»:

**ФИО:** Свиньин Владимир Владимирович.

**Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале участника (акционера) Эмитента:** размер доли такого лица в уставном капитале ООО «УК «Свиньин и Партнеры» - 49,9236 %.

**Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале Эмитента, а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций Эмитента:** 0%.

**Иные сведения, указываемые Эмитентом по собственному усмотрению:** нет.

**3. Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Си-Эф-Си Прямые Инвестиции» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Развитие».

**Сокращенное наименование:** ООО «Си-Эф-Си Прямые Инвестиции» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Развитие».

**Место нахождения:** 121353, Российская Федерация, г. Москва, Беловежская д. 4 этаж 5, ком. 1.

**ИНН:** 7731352314.

**ОГРН:** 1177746234489.

**Доля участия лица в уставном капитале Эмитента:** 8,4011%.

**Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) Эмитента, которым обладает лицо:** прямое распоряжение.

**Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) Эмитента, которым обладает лицо:** самостоятельное распоряжение.

**Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) Эмитента:** договор доверительного управления имуществом.

**Иные сведения, указываемые Эмитентом по собственному усмотрению:** нет.

**Лица, контролирующие участника (акционера) Эмитента:**

Информация о владельце паев ЗПИФ комбинированный «Развитие» Эмитенту не предоставлена (отсутствует).

Информация о контролирующем лице ООО «Си-Эф-Си Прямые Инвестиции»:

**ФИО:** Чернова Екатерина Анатольевна.

**Вид контроля, под которым находится участник (акционер) Эмитента по отношению к контролируемому его лицу:** косвенный контроль.

**Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) Эмитента, осуществляет такой контроль:** косвенное участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) Эмитента.

**Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) Эмитента, такого контроля:** право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента.

**Все подконтрольные лицу, контролируемому участника (акционера) Эмитента, организации:**

Чернова Екатерина Анатольевна владеет долей в размере 60% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Си-Эф-Си Менеджмент», которое в свою очередь владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Си-Эф-Си Прямые инвестиции».

**1) Полное фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Си-Эф-Си Менеджмент».

**Сокращенное фирменное наименование:** ООО «Си-Эф-Си Менеджмент».

**Место нахождения:** 121353, Россия, г. Москва, Муниципальный округ Можайский вн.тер. г., Беловежская ул., д. 4, этаж 5, ком. 42.

**ИНН:** 7731285724.

**ОГРН:** 1157746556329.

**Доля участия лица в уставном капитале Эмитента:** 0%.

**Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента:** 0%.

**4.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)**

Сведения не указываются в соответствии с пунктом 3 примечаний к разделу 4 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т.к. настоящий Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, не конвертируемых в акции.



## **Раздел 5. Дополнительные сведения об Эмитенте и о размещенных им ценных бумагах**

### **5.1. Подконтрольные Эмитенту организации, имеющие для него существенное значение**

**1. Полное фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»

**Сокращенное фирменное наименование:** ООО «Аквакультура»

**ИНН:** 7731486854

**ОГРН:** 1147748007516

**Место нахождения:** Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4В, этаж 5, каб. 49

**Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Эмитент является контролирующим лицом:** прямой контроль.

**Признак осуществления Эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:** право прямо распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

**Размер доли участия Эмитента в уставном капитале подконтрольной Эмитенту организации:** 99,99598%

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента:** 0 %

**Размер доли обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих подконтрольной организации:** 0 %

**Описание основного вида деятельности подконтрольной Эмитенту организации:** рыболовство морское.

**Персональный состав совета директоров подконтрольной организации:** учредительными документами подконтрольной организации формирование совета директоров не предусмотрено.

**Персональный состав правления подконтрольной Эмитенту организации:** учредительными документами подконтрольной организации формирование правления не предусмотрено.

**Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной Эмитенту организации:**

Фамилия, имя, отчество: Киташин Юрий Юрьевич

Доля в уставном капитале Эмитента: 0,0367%

Доля обыкновенных акций Эмитента: 0,0367%

**2. Полное фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»

**Сокращенное фирменное наименование:** ООО «РМ - Аквакультура»

**ИНН:** 7722607816

**ОГРН:** 5077746511893

**Место нахождения:** 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 7

**Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Эмитент является контролирующим лицом:** косвенный контроль

**Признак осуществления Эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:** право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Все подконтрольные Эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем Эмитента), через которых Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Эмитент владеет долей в размере 99,99598% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Аквакультура», которое в свою очередь владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура».

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аквакультура»

ИНН: 7731486854

ОГРН: 1147748007516

Место нахождения: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4В, этаж 5, каб. 49

**Размер доли участия Эмитента в уставном капитале подконтрольной Эмитенту организации:** 0 %

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента:** 2,0249 %

**Размер доли обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих подконтрольной организации:** 2,0249 %

**Описание основного вида деятельности подконтрольной Эмитенту организации:** рыбоводство морское.

**Персональный состав совета директоров подконтрольной организации:**

учредительными документами подконтрольной организации формирование совета директоров не предусмотрено.

**Персональный состав правления подконтрольной Эмитенту организации:** учредительными документами подконтрольной организации формирование правления не предусмотрено.

**Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной Эмитенту организации:**

Фамилия, имя, отчество: Соснов Илья Геннадьевич

Доля в уставном капитале Эмитента: 1,8292%

Доля обыкновенных акций Эмитента: 1,8292%

**3. Полное фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «МУРМАНРЫБПРОМ»

**Сокращенное фирменное наименование:** ООО «МУРМАНРЫБПРОМ»

**ИНН:** 5190077978

**ОГРН:** 1185190005901

**Место нахождения:** 183003, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Три ручья, дом 29

**Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Эмитент является контролирующим лицом:** косвенный контроль.

**Признак осуществления Эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:** право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Все подконтрольные Эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем Эмитента), через которых Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Эмитент владеет долей в размере 99,99598% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Аквакультура», которое в свою очередь владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «МУРМАНРЫБПРОМ».

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аквакультура»

ИНН: 7731486854

ОГРН: 1147748007516

Место нахождения: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4В, этаж 5, каб. 49

2) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РМ - Аквакультура»

ИНН: 7722607816

ОГРН: 5077746511893

Место нахождения: 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 7

**Размер доли участия Эмитента в уставном капитале подконтрольной Эмитенту организации: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0%**

**Описание основного вида деятельности подконтрольной Эмитенту организации:** переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков.

**Персональный состав совета директоров подконтрольной организации:** учредительными документами подконтрольной организации формирование совета директоров не предусмотрено.

**Персональный состав правления подконтрольной Эмитенту организации:** учредительными документами подконтрольной организации формирование правления не предусмотрено.

**Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной Эмитенту организации:**

Фамилия, имя, отчество: Двинин Александр Анатольевич

Доля в уставном капитале Эмитента: 0%

Доля обыкновенных акций Эмитента: 0%

**4. Полное фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Три ручья»

**Сокращенное фирменное наименование:** ООО «Три ручья»

ИНН: 5190023080

ОГРН: 1135190008117

Место нахождения: 183003, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Три ручья, дом 29.

**Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Эмитент является контролирующим лицом:** косвенный контроль.

**Признак осуществления Эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:** право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50

процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Все подконтрольные Эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем Эмитента), через которых Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Эмитент владеет долей в размере 99,99598% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Три ручья».

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аквакультура»

ИНН: 7731486854

ОГРН: 1147748007516

Место нахождения: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4В, этаж 5, каб. 49

2) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РМ - Аквакультура»

ИНН: 7722607816

ОГРН: 5077746511893

Место нахождения: 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 7

**Размер доли участия Эмитента в уставном капитале подконтрольной Эмитенту организации: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо**

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо**

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо**

**Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо**

**Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0%**

**Описание основного вида деятельности подконтрольной Эмитенту организации: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.**

**Персональный состав совета директоров подконтрольной организации: учредительными документами подконтрольной организации формирование совета директоров не предусмотрено.**

**Персональный состав правления подконтрольной Эмитенту организации:**

учредительными документами подконтрольной организации формирование правления не предусмотрено.

**Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной Эмитенту организации:**

Фамилия, имя, отчество: Соснов Илья Геннадьевич

Доля в уставном капитале Эмитента: 1,8292%

Доля обыкновенных акций Эмитента: 1,8292%

**5. Полное фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью научно-производственная компания «МАРИКУЛЬТУРА-МУРМАНСК»

**Сокращенное фирменное наименование:** ООО НПК «МАРИКУЛЬТУРА-МУРМАНСК»

**ИНН:** 5105095471

**ОГРН:** 1125105000855

**Место нахождения:** 183003, Мурманская обл., г.о. город Мурманск, г. Мурманск, ул. Три ручья, д. 29, этаж 4, помещ. 4.

**Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Эмитент является контролирующим лицом:** косвенный контроль.

**Признак осуществления Эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:** право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Все подконтрольные Эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем Эмитента), через которых Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Эмитент владеет долей в размере 99,99598% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала ООО НПК «МАРИКУЛЬТУРА-МУРМАНСК».

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аквакультура»

ИНН: 7731486854

ОГРН: 1147748007516

Место нахождения: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4В, этаж 5, каб. 49

2) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РМ - Аквакультура»

ИНН: 7722607816

ОГРН: 5077746511893

Место нахождения: 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 7

**Размер доли участия Эмитента в уставном капитале подконтрольной Эмитенту организации: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0%**

**Описание основного вида деятельности подконтрольной Эмитенту организации:** аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

**Персональный состав совета директоров подконтрольной организации:** учредительными документами подконтрольной организации формирование совета директоров не предусмотрено.

**Персональный состав правления подконтрольной Эмитенту организации:** учредительными документами подконтрольной организации формирование правления не предусмотрено.

**Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной Эмитенту организации:**

Фамилия, имя, отчество: Мироненко Григорий Александрович

Доля в уставном капитале Эмитента: 0,0465%

Доля обыкновенных акций Эмитента: 0,0465%

**6. Полное фирменное наименование: Øyralaks AS (Ойралакс АС)**

**Сокращенное фирменное наименование: отсутствует**

**ИНН: не применимо**

**ОГРН: не применимо**

**Регистрационный номер: 918 916 466**

**Место нахождения: Norway, Vardevegen 8 (Норвегия, Вардевеген 8)**

**Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Эмитент является контролирующим лицом: косвенный контроль.**

**Признак осуществления Эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:** право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Все подконтрольные Эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под

прямым или косвенным контролем Эмитента), через которых Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Эмитент владеет долей в размере 99,99598% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% голосов в высшем органе управления Øyralaks AS (Ойралакс АС).

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аквакультура»

ИНН: 7731486854

ОГРН: 1147748007516

Место нахождения: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4В, этаж 5, каб. 49

2) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РМ - Аквакультура»

ИНН: 7722607816

ОГРН: 5077746511893

Место нахождения: 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 7

**Размер доли участия Эмитента в уставном капитале подконтрольной Эмитенту организации: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0%**

**Описание основного вида деятельности подконтрольной Эмитенту организации: выращивание мальков лососевых рыб.**

**Персональный состав совета директоров подконтрольной организации:**

| <b>ФИО</b> | <b>Размер доли указанного члена совета директоров в уставном капитале Эмитента, %</b> | <b>Размер доли принадлежащих указанному члену совета директоров обыкновенных акций</b> |
|------------|---|--|
|------------|---|--|



|   |                          | Эмитента, % |        |
|---|--------------------------|-------------|--------|
| <b>Арне Гейрулв</b><br>(председатель<br>директоров) | <b>Гейрулв</b><br>совета | 0           | 0      |
| <b>Киташин Юрий Юрьевич</b>                         |                          | 0,0367      | 0,0367 |

**Персональный состав правления подконтрольной Эмитенту организации:** учредительными документами подконтрольной организации формирование правления не предусмотрено.

**Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной Эмитенту организации:**

Фамилия, имя, отчество: Магнус Лиллестей

Доля в уставном капитале Эмитента: 0%

Доля обыкновенных акций Эмитента: 0%

**7. Полное фирменное наименование:** Oldenselskapene AS (Олденсельскапене АС)

**Сокращенное фирменное наименование:** отсутствует

**ИНН:** не применимо

**ОГРН:** не применимо

**Регистрационный номер:** 965 497 455

**Место нахождения:** Norway, Olden, 7168 Lysøysundet (Норвегия, Олден, 7168 Лисойсундет)

**Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Эмитент является контролирующим лицом:** косвенный контроль.

**Признак осуществления Эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:** право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации

Все подконтрольные Эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем Эмитента), через которых Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Эмитент владеет долей в размере 99,99598% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% голосов в высшем органе управления Oldenselskapene AS (Олденсельскапене АС).

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аквакультура»

ИНН: 7731486854

ОГРН: 1147748007516

Место нахождения: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4В, этаж 5, каб. 49

2) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РМ - Аквакультура»

ИНН: 7722607816

ОГРН: 5077746511893

Место нахождения: 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 7

**Размер доли участия Эмитента в уставном капитале подконтрольной Эмитенту организации: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0%**

**Описание основного вида деятельности подконтрольной Эмитенту организации: выращивание мальков лососевых рыб.**

**Персональный состав совета директоров подконтрольной организации:**

| <b>ФИО</b>   | <b>Размер доли указанного члена совета директоров в уставном капитале Эмитента, %</b> | <b>Размер доли принадлежащих указанному члену совета директоров обыкновенных акций Эмитента, %</b> |
|--|---|--|
| <b>Арне Гейруль (председатель совета директоров)</b> | 0   | 0  |
| <b>Киташин Юрий Юрьевич</b>                          | 0,0367  | 0,0367   |

**Персональный состав правления подконтрольной Эмитенту организации: учредительными документами подконтрольной организации формирование правления не предусмотрено.**

**Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной Эмитенту организации:**

Фамилия, имя, отчество: Курт Олден

Доля в уставном капитале Эмитента: 0%

Доля обыкновенных акций Эмитента: 0%

**8. Полное фирменное наименование:** Villa Smolt AS (Вилла Смолт АС)

**Сокращенное фирменное наименование:** отсутствует

**ИНН:** не применимо

**ОГРН:** не применимо

**Регистрационный номер:** 986 431 446

**Место нахождения:** Norway, 7266 Kverva (Норвегия, 7266 Кверва)

**Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Эмитент является контролирующим лицом:** косвенный контроль.

**Признак осуществления Эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:** право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации

Все подконтрольные Эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем Эмитента), через которых Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Эмитент владеет долей в размере 99,99598% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% голосов в высшем органе управления Øyralaks AS (Ойралакс АС), которое, в свою очередь, владеет 100% голосов в высшем органе управления Villa Smolt AS (Вилла Смолт АС).

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аквакультура»

ИНН: 7731486854

ОГРН: 1147748007516

Место нахождения: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4В, этаж 5, каб. 49

2) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РМ - Аквакультура»

ИНН: 7722607816

ОГРН: 5077746511893

Место нахождения: 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 7

3) Полное фирменное наименование: Øyralaks AS (Ойралакс АС)

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует

ИНН: не применимо

ОГРН: не применимо

Регистрационный номер: 918 916 466

Место нахождения: Norway, Vardevegen 8 (Норвегия, Вардевеген 8)

**Размер доли участия Эмитента в уставном капитале подконтрольной Эмитенту организации: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0%**

**Описание основного вида деятельности подконтрольной Эмитенту организации: инвестиционная деятельность.**

**Персональный состав совета директоров подконтрольной организации:**

| <b>ФИО</b>   | <b>Размер доли указанного члена совета директоров в уставном капитале Эмитента, %</b> | <b>Размер доли принадлежащих указанному члену совета директоров обыкновенных акций Эмитента, %</b> |
|--|---|--|
| <b>Арне Гейруль (председатель совета директоров)</b> | 0   | 0  |
| <b>Киташин Юрий Юрьевич</b>                          | 0,0367  | 0,0367   |

**Персональный состав правления подконтрольной Эмитенту организации:** учредительными документами подконтрольной организации формирование правления не предусмотрено.

**Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной Эмитенту организации:**

Фамилия, имя, отчество: Магнус Лиллестей

Доля в уставном капитале Эмитента: 0%

Доля обыкновенных акций Эмитента: 0%

**9. Полное фирменное наименование: Olden Oppdrettsanlegg AS (Олден Оппдретсанlegg AS)**

**Сокращенное фирменное наименование: отсутствует**

**ИНН:** не применимо

**ОГРН:** не применимо

**Регистрационный номер:** 979 993 528

**Место нахождения:** Norway, Olden, 7168 Lysøysundet (Норвегия, Олден, 7168 Лисойсундет)

**Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Эмитент является контролирующим лицом:** косвенный контроль.

**Признак осуществления Эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:** право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Все подконтрольные Эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем Эмитента), через которых Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Эмитент владеет долей в размере 99,99598% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% голосов в высшем органе управления Oldenselskapene AS (Олденсельскапене АС), которое, в свою очередь, владеет 100% голосов в высшем органе управления Olden Oppdrettsanlegg AS (Олден Оппдретсанлегг АС).

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аквакультура»

ИНН: 7731486854

ОГРН: 1147748007516

Место нахождения: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4В, этаж 5, каб. 49

2) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РМ - Аквакультура»

ИНН: 7722607816

ОГРН: 5077746511893

Место нахождения: 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 7

3) Полное фирменное наименование: Oldenselskapene AS (Олденсельскапене АС)

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует

ИНН: не применимо

ОГРН: не применимо

Регистрационный номер: 965 497 455

Место нахождения: Norway, Olden, 7168 Lysøysundet (Норвегия, Олден, 7168 Лисойсундет)

**Размер доли участия Эмитента в уставном капитале подконтрольной Эмитенту организации: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо.**

**Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0%**

**Описание основного вида деятельности подконтрольной Эмитенту организации: инвестиционная деятельность.**

**Персональный состав совета директоров подконтрольной организации:**

| <b>ФИО</b>   | <b>Размер доли указанного члена совета директоров в уставном капитале Эмитента, %</b> | <b>Размер доли принадлежащих указанному члену совета директоров обыкновенных акций Эмитента, %</b> |
|--|---|--|
| <b>Арне Гейрулв (председатель совета директоров)</b> | 0   | 0  |
| <b>Киташин Юрий Юрьевич</b>                          | 0,0367  | 0,0367   |

**Персональный состав правления подконтрольной Эмитенту организации: учредительными документами подконтрольной организации формирование правления не предусмотрено**

**Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной Эмитенту организации:**

Фамилия, имя, отчество: Курт Олден

Доля в уставном капитале Эмитента: 0%

Доля обыкновенных акций Эмитента: 0%

**10. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Гольфстрим-Инвест»**

**Сокращенное фирменное наименование: ООО «Гольфстрим-Инвест»**

**ИНН: 5190903060**

**ОГРН: 1095190005217**

**Место нахождения:** 183003, Мурманская область, город Мурманск, улица Три ручья, дом 27, корпус 1

**Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Эмитент является контролирующим лицом:** косвенный контроль.

**Признак осуществления Эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:** право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Все подконтрольные Эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем Эмитента), через которых Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Эмитент владеет долей в размере 99,99598% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Гольфстрим-Инвест».

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аквакультура»

ИНН: 7731486854

ОГРН: 1147748007516

Место нахождения: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4В, этаж 5, каб. 49

2) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РМ - Аквакультура»

ИНН: 7722607816

ОГРН: 5077746511893

Место нахождения: 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 7

**Размер доли участия Эмитента в уставном капитале подконтрольной Эмитенту организации:** 0%

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту:** не применимо.

**Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента:** 0%

**Размер доли обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих подконтрольной организации:** 0%

**Описание основного вида деятельности подконтрольной Эмитенту организации:** передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.

**Персональный состав совета директоров подконтрольной организации:** учредительными документами подконтрольной организации формирование совета директоров не предусмотрено.

**Персональный состав правления подконтрольной Эмитенту организации:** учредительными документами подконтрольной организации формирование правления не предусмотрено.

**Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной Эмитенту организации:**

Фамилия, имя, отчество: Соснов Илья Геннадьевич

Доля в уставном капитале Эмитента: 1,8292%

Доля обыкновенных акций Эмитента: 1,8292%

**11. Полное фирменное наименование:** Setran Settefisk AS (Сетран Сеттефиск АС)

**Сокращенное фирменное наименование:** отсутствует

**ИНН:** не применимо

**ОГРН:** не применимо

**Регистрационный номер:** 927 412 039

**Место нахождения:** Norway, 6533 Akerøy, Vardevegen 8 (Норвегия, 6533 Аверёй, Вардевеген 8)

**Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Эмитент является контролирующим лицом:** косвенный контроль.

**Признак осуществления Эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:** право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Все подконтрольные Эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем Эмитента), через которых Эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Эмитент владеет долей в размере 99,99598% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Аквакультура», которое, в свою очередь, владеет 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура», которому, в свою очередь, принадлежит 100% голосов в высшем органе управления Setran Settefisk AS (Сетран Сеттефиск АС).

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аквакультура»

ИНН: 7731486854

ОГРН: 1147748007516



Место нахождения: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4В, этаж 5, каб. 49

2) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русское море - Аквакультура»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РМ - Аквакультура»

ИНН: 7722607816

ОГРН: 5077746511893

Место нахождения: 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 7

**Размер доли участия Эмитента в уставном капитале подконтрольной Эмитенту организации: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо**

**Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо**

**Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо**

**Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту: не применимо**

**Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента: 0%**

**Размер доли обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0%**

**Описание основного вида деятельности подконтрольной Эмитенту организации: эксплуатация пресноводных инкубаторов.**

**Персональный состав совета директоров подконтрольной организации:**

| <b>ФИО</b>   | <b>Размер доли указанного члена совета директоров в уставном капитале Эмитента, %</b> | <b>Размер доли принадлежащих указанному члену совета директоров обыкновенных акций Эмитента, %</b> |
|--|---|--|
| <b>Арне Гейруль (председатель совета директоров)</b> | 0   | 0  |
| <b>Киташин Юрий Юрьевич</b>                          | 0,0367  | 0,0367   |

**Персональный состав правления подконтрольной Эмитенту организации: учредительными документами подконтрольной организации формирование правления не предусмотрено**

**Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа подконтрольной Эмитенту организации:**

Фамилия, имя, отчество: Арне Гейруль

Доля в уставном капитале Эмитента: 0%

Доля обыкновенных акций Эмитента: 0%

## 5.2. Сведения о рейтингах Эмитента

### 1. Объект рейтинга: Эмитент

**Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки:** кредитный рейтинг

**История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если Эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:**

| Дата присвоения | Значение рейтинга | Прогноз    |
|-----------------|-------------------|------------|
| 12.08.2021      | A-(RU)            | Стабильный |
| 13.08.2020      | BBB+(RU)          | Стабильный |

**Полное фирменное наименование организации, присвоившей кредитный рейтинг:** Акционерное общество «Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство»

**Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг:** 115035, город Москва, Садовническая набережная, дом 75

**ИНН:** 9705055855

**ОГРН:** 5157746145167

**Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга:** информация о методике кредитного рейтинга размещена (опубликована) на странице в сети Интернет - <https://www.acra-ratings.ru/>

**Иные сведения о рейтинге, указываемые Эмитентом по своему усмотрению:** отсутствуют

### 2. Объект рейтинга: Эмитент

**Вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки:** кредитный рейтинг

**История изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если Эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:**

| Дата присвоения | Значение рейтинга | Прогноз    |
|-----------------|-------------------|------------|
| 02.08.2021      | A-(RU)            | Стабильный |

**Полное фирменное наименование организации, присвоившей кредитный рейтинг:** Общество с ограниченной ответственностью «Национальные кредитные рейтинги»

**Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг:** 125009, Россия, г. Москва, муниципальный округ Тверской вн. тер. г., ул. Тверская, д. 16, стр. 1, этаж 7, офис 6702

**ИНН:** 7704475853

ОГРН: 1197746086020

**Краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга:** информация о методике кредитного рейтинга размещена (опубликована) на странице в сети Интернет - <https://www.ratings.ru/>

**Иные сведения о рейтинге, указываемые Эмитентом по своему усмотрению:** отсутствуют

**5.3. Дополнительные сведения о деятельности Эмитентов, являющихся специализированными обществами**

Не применимо. Эмитент не является специализированным финансовым обществом или специализированным обществом проектного финансирования.

**5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций Эмитента**

Сведения не указываются в соответствии с пунктом 3 примечаний к разделу 5 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т.к. настоящий Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, не конвертируемых в акции.

**5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям Эмитента**

Сведения не указываются в соответствии с пунктом 4 примечаний к разделу 5 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т.к. Эмитент является акционерным обществом, осуществляющим раскрытие информации в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Закона о рынке ценных бумаг.

**5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций**

**5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены**

**Информация об общем количестве выпусков ценных бумаг Эмитента каждого отдельного вида (за исключением акций), все ценные бумаги которых были погашены до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, а для облигаций - также их совокупная номинальная стоимость:**

| <b>Вид ценных бумаг</b> | <b>Общее количество выпусков ценных бумаг</b> | <b>Совокупная номинальная стоимость всех выпусков ценных бумаг, руб.</b> |
|-------------------------|---|--|
| Биржевые облигации      | 1   | 1 000 000 000  |

**5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными**

**При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у Эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, указывается общее количество выпусков ценных бумаг Эмитента каждого отдельного вида, а для облигаций - также их общий объем по номинальной стоимости:**

У Эмитента отсутствуют выпуски ценных бумаг, в отношении которых у Эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации.

**При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента имеется обязанность по раскрытию информации, указывается адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрыты тексты решений о выпуске таких ценных бумаг:**

Эмитентом зарегистрирован и размещен выпуск биржевых облигаций (биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001P-01, размещаемые по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-04461-D-001P-02E от 25.05.2018), адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрыт текст решения о выпуске данных облигаций: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=17531&type=7>.

#### **5.7. Сведения о неисполнении Эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций**

Обязательства Эмитента по ценным бумагам (за исключением обязательств по выплате объявленных дивидендов) срок исполнения которых наступил, исполнены надлежащим образом.

#### **5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций Эмитента**

Ссылка на информацию о регистраторе, предусмотренную настоящим пунктом, опубликованную Эмитентом на странице в сети Интернет: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=17531>

#### **5.9. Информация об аудитор Эмитента**

1.

**Полное фирменное наименование аудиторской организации:** общество с ограниченной ответственностью «Бетроен»

**Сокращенное фирменное наименование аудиторской организации:** ООО «Бетроен»

**ИНН:** 7707716137

**ОГРН:** 1097746770978

**Место нахождения:** 115035, город Москва, ул. Садовническая, д.14, стр.2

**Отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершённых отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности Эмитента:** 2018 г.

**Вид отчетности Эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка:** годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность.

**Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) Эмитенту в течение последних трех завершённых отчетных лет и текущего года аудитором:**

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги Эмитенту не оказывались.

**Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с Эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) аудитора Эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы:** факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации Эмитента, отсутствуют.

**Меры, предпринятые Эмитентом и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов:**

В связи с отсутствием факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации от Эмитента, специальных мер по противодействию их влиянию не принимается.

**Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудиторам Эмитента за последний завершённый отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:**

За последний завершённый отчетный год вознаграждение аудиторам ООО «Бетроен» не выплачивалось.

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги Эмитенту не оказывались.

**Размер вознаграждения за оказанные аудитором Эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена Эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:** у Эмитента отсутствуют отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудиторской организацией услуги.

**Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) Эмитента:**

***1. Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора Эмитента и его основные условия:***

Процедура конкурса (тендера) по выбору аудиторской организации не предусмотрена Уставом и внутренними документами Эмитента. Первоначальное решение о кандидатурах (рекомендациях) аудитора Эмитента принимается комитетом Совета директоров Эмитента по аудиту. При выборе кандидатуры комитет Совета директоров Эмитента по аудиту должен учитывать следующее (п. 11.3 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента):

- соответствие требованиям, предъявляемым к независимости аудиторских организаций действующим российским законодательством;
- размер оплаты услуг по аудиту, оказываемых Эмитенту;
- профессиональную компетентность и репутацию аудиторской организации;
- требования российского законодательства в отношении осуществления аудиторской деятельности;
- иные требования, которые Комитет посчитает необходимыми.

Комитет Совета директоров Эмитента по аудиту также имеет право участвовать во встречах и переговорах с аудиторскими организациями, в том числе может обратиться к ним с просьбой о предоставлении дополнительных материалов (п. 11.4 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента).

***2. Процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) Эмитента для утверждения Общим собранием акционеров (участников, членов) Эмитента, в том числе орган управления, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора (аудиторской организации):***

Решение о выдвижении кандидатуры аудитора (аудиторской организации) Эмитента для утверждения Общим собранием акционеров Эмитента принимает Совет директоров

Эмитента (п. 10.2.5 устава Эмитента) простым большинством голосов (п. 10.14 устава Эмитента).

Решение о кандидатуре аудитора перед принятием решения Советом директоров Эмитента принимается следующим образом (п. 11 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента): не позднее чем за 5 (пять) рабочих дней до даты проведения заседания Совета директоров Эмитента, на котором будет решаться вопрос о вынесении кандидатуры аудитора, комитет Совета директоров Эмитента по аудиту представляет на рассмотрение Совету директоров Эмитента рекомендации относительно кандидатуры аудитора и рекомендации о размере вознаграждения аудитора.

2.

**Полное фирменное наименование аудиторской организации:** Общество с ограниченной ответственностью «ФИРМА ФИНАУДИТ»

**Сокращенное фирменное наименование аудиторской организации:** ООО «ФИРМА ФИНАУДИТ»

**ИНН:** 7705139445

**ОГРН:** 1027700449061

**Место нахождения:** 115172, г. Москва, Котельническая наб., д. 25, стр. 1

**Отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности Эмитента:** 2019, 2020 гг.

**Вид отчетности Эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка:** годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность.

**Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) Эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором:**

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги Эмитенту не оказывались.

**Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с Эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) аудитора Эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы:** факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации Эмитента, отсутствуют.

**Меры, предпринятые Эмитентом и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов:**

В связи с отсутствием факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации от Эмитента, специальных мер по противодействию их влиянию не принимается.

**Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору Эмитента за последний заверченный отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:**

Размер вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку) бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2020 год: 283 333, 33 руб.

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги Эмитенту не оказывались.

Размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору Эмитента за последний заверченный отчетный год: 80 тыс. руб. (в том числе за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента – 80 тыс. руб., за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг – 0 руб.).

**Размер вознаграждения за оказанные аудитором Эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена Эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:** у Эмитента отсутствуют отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудиторской организацией услуги.

**Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) Эмитента:**

***1. Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора Эмитента и его основные условия:***

Процедура конкурса (тендера) по выбору аудиторской организации не предусмотрена Уставом и внутренними документами Эмитента. Первоначальное решение о кандидатурах (рекомендациях) аудитора Эмитента принимается комитетом Совета директоров Эмитента по аудиту. При выборе кандидатуры комитет Совета директоров Эмитента по аудиту должен учитывать следующее (п. 11.3 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента):

- соответствие требованиям, предъявляемым к независимости аудиторских организаций действующим российским законодательством;
- размер оплаты услуг по аудиту, оказываемых Эмитенту;
- профессиональную компетентность и репутацию аудиторской организации;
- требования российского законодательства в отношении осуществления аудиторской деятельности;
- иные требования, которые Комитет посчитает необходимыми.

Комитет Совета директоров Эмитента по аудиту также имеет право участвовать во встречах и переговорах с аудиторскими организациями, в том числе может обратиться к ним с просьбой о предоставлении дополнительных материалов (п. 11.4 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента).

***2. Процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) Эмитента для утверждения Общим собранием акционеров (участников, членов) Эмитента, в том числе орган управления, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора (аудиторской организации):***

Решение о выдвижении кандидатуры аудитора (аудиторской организации) Эмитента для утверждения Общим собранием акционеров Эмитента принимает Совет директоров Эмитента (п. 10.2.5 устава Эмитента) простым большинством голосов (п. 10.14 устава Эмитента).

Решение о кандидатуре аудитора перед принятием решения Советом директоров Эмитента принимается следующим образом (п. 11 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента): не позднее чем за 5 (пять) рабочих дней до даты проведения

заседания Совета директоров Эмитента, на котором будет решаться вопрос о вынесении кандидатуры аудитора, комитет Совета директоров Эмитента по аудиту представляет на рассмотрение Совету директоров Эмитента рекомендации относительно кандидатуры аудитора и рекомендации о размере вознаграждения аудитора.

**3.**

**Полное фирменное наименование аудиторской организации:** Акционерное общество «ДЕЛОЙТ И ТУШ СНГ»

**Сокращенное фирменное наименование аудиторской организации:** АО «ДЕЛОЙТ И ТУШ СНГ»

**ИНН:** 7703097990

**ОГРН:** 1027700425444

**Место нахождения:** 125047, г. Москва, ул. Лесная, д. 5

**Отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершающихся отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности Эмитента:** 2018, 2019, 2020, 2021 гг., шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2018 г., шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г., шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 г., шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 г.

**Вид отчетности Эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка:** годовая консолидированная финансовая отчетность за 2018-2021 гг., промежуточная консолидированная финансовая отчетность за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2018 г., 30 июня 2019 г., 30 июня 2020 г., 30 июня 2021 г.

**Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) Эмитенту в течение последних трех завершающихся отчетных лет и текущего года аудитором:**

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги включают в себя консультационные услуги, а именно:

- анализ результатов внеплановой инвентаризации, включая предложенные мероприятия для устранения выявленных рисков и недостатков процесса;
- проведение интервью с владельцем процесса и ключевыми участниками для уточнения информации, полученной в ходе анализа;
- формирование рекомендаций по улучшению предложенных мероприятий для устранения выявленных рисков и недостатков процесса инвентаризации;
- проведение встреч с заказчиком для обсуждения выявленных недостатков и предложенных мероприятий.

**Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с Эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) аудитора Эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы:** факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации Эмитента, отсутствуют.

**Меры, предпринятые Эмитентом и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов:**



В связи с отсутствием факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации от Эмитента, специальных мер по противодействию их влиянию не принимается.

**Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудиторам Эмитента за последний завершённый отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:**

Размер вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку) консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2020 год: 7 707 600 руб.

Размер вознаграждения, выплаченного за сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги (консультационные услуги) за 2020 год: 180 000 руб.

Размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудиторам Эмитента за последний завершённый отчетный год: 7 440 тыс. руб. (в том числе за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента – 7 260 тыс. руб., за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг – 180 тыс. руб.).

**Фактический размер вознаграждения, выплаченного за последний завершённый отчетный год подконтрольными Эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанной аудиторской организации, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности Эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: такие выплаты отсутствуют.**

**Фактический размер вознаграждения, выплаченного за последний завершённый отчетный год Эмитентом, аудиторским организациям, которые являются членами того же международного объединения аудиторских организаций, членом которого является аудиторская организация Эмитента, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности Эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: такие выплаты отсутствуют.**

**Фактический размер вознаграждения, выплаченного за последний завершённый отчетный год подконтрольными Эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, аудиторским организациям, которые являются членами того же международного объединения аудиторских организаций, членом которого является аудиторская организация Эмитента, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности Эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:**

Размер вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку) финансовой отчетности Villa Smolt AS (Вилла Смолт АС) и Olden Oppdrettsanlegg AS (Олден Оппдретсанлегг АС) за 2020 год: 351 486, 36 норвежских крон.

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги подконтрольным Эмитенту организациям, имеющим для него существенное значение, не оказывались.

Размер вознаграждения, выплаченного за последний завершённый отчетный год Villa Smolt AS (Вилла Смолт АС) и Olden Oppdrettsanlegg AS (Олден Оппдретсанлегг АС) аудиторским

организациям, которые являются членами того же международного объединения аудиторских организаций, членом которого является аудиторская организация Эмитента: сумма, эквивалентная 2400 тыс. руб. (в том числе размер вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, - сумма, эквивалентная 2400 тыс. руб., за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг – 0).

**Размер вознаграждения за оказанные аудитором Эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена Эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:** у Эмитента отсутствуют отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудиторской организацией услуги.

#### **Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) Эмитента:**

##### ***1. Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора Эмитента и его основные условия:***

Процедура конкурса (тендера) по выбору аудиторской организации не предусмотрена Уставом и внутренними документами Эмитента. Первоначальное решение о кандидатурах (рекомендациях) аудитора Эмитента принимается комитетом Совета директоров Эмитента по аудиту. При выборе кандидатуры комитет Совета директоров Эмитента по аудиту должен учитывать следующее (п. 11.3 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента):

- соответствие требованиям, предъявляемым к независимости аудиторских организаций действующим российским законодательством;
- размер оплаты услуг по аудиту, оказываемых Эмитенту;
- профессиональную компетентность и репутацию аудиторской организации;
- требования российского законодательства в отношении осуществления аудиторской деятельности;
- иные требования, которые Комитет посчитает необходимыми.

Комитет Совета директоров Эмитента по аудиту также имеет право участвовать во встречах и переговорах с аудиторскими организациями, в том числе может обратиться к ним с просьбой о предоставлении дополнительных материалов (п. 11.4 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента).

##### ***2. Процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) Эмитента для утверждения Общим собранием акционеров (участников, членов) Эмитента, в том числе орган управления, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора (аудиторской организации):***

Решение о выдвижении кандидатуры аудитора (аудиторской организации) Эмитента для утверждения Общим собранием акционеров Эмитента принимает Совет директоров Эмитента (п. 10.2.5 устава Эмитента) простым большинством голосов (п. 10.14 устава Эмитента).

Решение о кандидатуре аудитора перед принятием решения Советом директоров Эмитента принимается следующим образом (п. 11 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента): не позднее, чем за 5 (пять) рабочих дней до даты проведения заседания Совета директоров Эмитента, на котором будет решаться вопрос о вынесении кандидатуры аудитора, комитет Совета директоров Эмитента по аудиту представляет на

рассмотрение Совету директоров Эмитента рекомендации относительно кандидатуры аудитора и рекомендации о размере вознаграждения аудитора.

#### **4.**

**Полное фирменное наименование аудиторской организации:** Общество с ограниченной ответственностью «Атлас Аудит»

**Сокращенное фирменное наименование аудиторской организации:** ООО «Атлас Аудит»

**ИНН:** 7720825054

**ОГРН:** 5147746074251

**Место нахождения:** 111398, город Москва, ул. Плеханова, д. 29, к. 1, помещ. 132

**Отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершаемых отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности Эмитента:** 2021 г.

**Вид отчетности Эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка:** годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность.

**Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) Эмитенту в течение последних трех завершаемых отчетных лет и текущего года аудитором:**

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги Эмитенту не оказывались.

**Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с Эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) аудитора Эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы:** факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации Эмитента, отсутствуют.

**Меры, предпринятые Эмитентом и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов:**

В связи с отсутствием факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации от Эмитента, специальных мер по противодействию их влиянию не принимается.

**Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору Эмитента за последний завершаемый отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:** такие выплаты отсутствуют.

**Размер вознаграждения за оказанные аудитором Эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена Эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности Эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:** у Эмитента отсутствуют отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудиторской организацией услуги.

**Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) Эмитента:**

### ***1. Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора Эмитента и его основные условия:***

Процедура конкурса (тендера) по выбору аудиторской организации не предусмотрена Уставом и внутренними документами Эмитента. Первоначальное решение о кандидатурах (рекомендациях) аудитора Эмитента принимается комитетом Совета директоров Эмитента по аудиту. При выборе кандидатуры комитет Совета директоров Эмитента по аудиту должен учитывать следующее (п. 11.3 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента):

- соответствие требованиям, предъявляемым к независимости аудиторских организаций действующим российским законодательством;
- размер оплаты услуг по аудиту, оказываемых Эмитенту;
- профессиональную компетентность и репутацию аудиторской организации;
- требования российского законодательства в отношении осуществления аудиторской деятельности;
- иные требования, которые Комитет считает необходимыми.

Комитет Совета директоров Эмитента по аудиту также имеет право участвовать во встречах и переговорах с аудиторскими организациями, в том числе может обратиться к ним с просьбой о предоставлении дополнительных материалов (п. 11.4 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента).

### ***2. Процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) Эмитента для утверждения Общим собранием акционеров (участников, членов) Эмитента, в том числе орган управления, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора (аудиторской организации):***

Решение о выдвижении кандидатуры аудитора (аудиторской организации) Эмитента для утверждения Общим собранием акционеров Эмитента принимает Совет директоров Эмитента (п. 10.2.5 устава Эмитента) простым большинством голосов (п. 10.14 устава Эмитента).

Решение о кандидатуре аудитора перед принятием решения Советом директоров Эмитента принимается следующим образом (п. 11 Положения о комитете по аудиту Совета директоров Эмитента): не позднее, чем за 5 (пять) рабочих дней до даты проведения заседания Совета директоров Эмитента, на котором будет решаться вопрос о вынесении кандидатуры аудитора, комитет Совета директоров Эмитента по аудиту представляет на рассмотрение Совету директоров Эмитента рекомендации относительно кандидатуры аудитора и рекомендации о размере вознаграждения аудитора.

### **5.10. Иная информация об Эмитенте**

Отсутствует.

## **Раздел 6. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность**

### **6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)**

**а) годовая консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) Эмитента за три последних завершённых отчетных года или за каждый завершённый отчетный год (если Эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет) вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности):**

Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2018 г., и аудиторское заключение независимого аудитора включает в себя:

- Аудиторское заключение независимого аудитора;
- Консолидированный отчет о финансовом положении;
- Консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе;
- Консолидированный отчет о движении денежных средств;
- Консолидированный отчет об изменениях капитала;
- Примечания к консолидированной финансовой отчетности.

К вышеуказанной консолидированной финансовой отчетности прилагается Заявление руководства об ответственности за подготовку и утверждение консолидированной финансовой отчетности.

Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2019 г., и аудиторское заключение независимого аудитора включает в себя:

- Аудиторское заключение независимого аудитора;
- Консолидированный отчет о финансовом положении;
- Консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе;
- Консолидированный отчет о движении денежных средств;
- Консолидированный отчет об изменениях капитала;
- Примечания к консолидированной финансовой отчетности.

К вышеуказанной консолидированной финансовой отчетности прилагается Заявление руководства об ответственности за подготовку и утверждение консолидированной финансовой отчетности.

Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., и аудиторское заключение независимого аудитора включает в себя:

- Аудиторское заключение независимого аудитора;
- Консолидированный отчет о финансовом положении;
- Консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе;
- Консолидированный отчет о движении денежных средств;
- Консолидированный отчет об изменениях капитала;
- Примечания к консолидированной финансовой отчетности.

К вышеуказанной консолидированной финансовой отчетности прилагается Заявление руководства об ответственности за подготовку и утверждение консолидированной финансовой отчетности.

Вышеуказанная годовая консолидированная финансовая отчетность раскрыта Эмитентом на странице в сети Интернет: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=17531&type=4>.

**б) промежуточная консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) Эмитента за отчетный период, состоящий из 6 месяцев текущего года, а если в отношении указанной отчетности проведен аудит (иная проверка, вид и порядок проведения которой установлены стандартами аудиторской деятельности) - вместе с аудиторским заключением или иным документом, составляемым по результатам проверки такой отчетности в соответствии со стандартами аудиторской деятельности:**

Неаудированная промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 года, включает в себя:

- Заключение по результатам обзорной проверки промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности;
- Неаудированный промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении;
- Неаудированный промежуточный сокращенный консолидированный отчет о совокупном доходе;
- Неаудированный промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств;
- Неаудированный промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях в капитале;
- Примечания к неаудированной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

К вышеуказанной консолидированной финансовой отчетности прилагается Заявление руководства об ответственности за подготовку и утверждение неаудированной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

Вышеуказанная промежуточная консолидированная финансовая отчетность раскрыта Эмитентом на странице в сети Интернет: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=17531&type=4>.

## **6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность**

**Указывается состав бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:**

**а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 3 последних завершённых отчетных года или за каждый завершённый отчетный год (если Эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет) вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2018 год включает в себя:

- Аудиторское заключение в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2018 год;
- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2018 г.;
- Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2018 г.;
- Отчет об изменениях капитала за январь – декабрь 2018 г.;
- Отчет о движении денежных средств за январь – декабрь 2018 г.;

- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2019 год включает в себя:

- Аудиторское заключение независимого аудитора в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2019 год;
- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 г.;
- Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2019 г.;
- Отчет об изменениях капитала за январь – декабрь 2019 г.;
- Отчет о движении денежных средств за январь – декабрь 2019 г.;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2020 год включает в себя:

- Аудиторское заключение независимого аудитора в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2020 год;
- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 г.;
- Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2020 г.;
- Отчет об изменениях капитала за январь – декабрь 2020 г.;
- Отчет о движении денежных средств за январь – декабрь 2020 г.;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Вышеуказанная бухгалтерская (финансовая) отчетность раскрыта Эмитентом на странице в сети Интернет: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=17531&type=3>.

**б) промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, составленная за последний завершённый отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного года, а если в отношении указанной отчетности проведен аудит - вместе с аудиторским заключением:**

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, составленная за отчетный период, состоящий из 9 месяцев 2021 г., включает в себя:

- Бухгалтерский баланс на 30 сентября 2021 г.;
- Отчет о финансовых результатах за январь – сентябрь 2021 г.

Вышеуказанная промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность раскрыта Эмитентом на странице в сети Интернет: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=17531&type=3>.

## Раздел 7. Сведения о ценных бумагах

Поскольку Проспект составлен в отношении Программы, вместо сведений, предусмотренных настоящим разделом, указываются сведения о Биржевых облигациях, предусмотренные Программой на основании пункта 2 примечаний к разделу 7 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации.

### 7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг

**Вид ценных бумаг:** облигации.

**Иные идентификационные признаки ценных бумаг:** бездокументарные процентные неконвертируемые биржевые облигации с централизованным учетом прав, размещаемые посредством открытой подписки в рамках Программы.

Серия каждого Выпуска Биржевых облигаций определяется в Решении о выпуске ценных бумаг.

### 7.2. Указание на способ учета прав

Предусмотрен централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав:

|  |  |
|--|--|
| <b>Полное фирменное наименование:</b>      | Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» |
| <b>Сокращенное фирменное наименование:</b> | НКО АО НРД   |
| <b>ОГРН:</b>                               | 1027739132563  |
| <b>Место нахождения:</b>                   | Российская Федерация, город Москва   |

В случае прекращения деятельности НКО АО НРД в связи с его реорганизацией централизованный учет прав на Биржевые облигации будет осуществляться его правопреемником. В тех случаях, когда упоминается НКО АО НРД или НРД, подразумевается НКО АО НРД или его правопреемник.

### 7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации Программой не определяется, а будет указана в Решении о выпуске ценных бумаг по каждому выпуску Биржевых облигаций.

Общая (максимальная) сумма номинальных стоимостей всех Выпусков Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы: 10 000 000 000 (десять миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания уполномоченным должностным лицом Эмитента Решения о выпуске ценных бумаг.

Программой не предусмотрена индексация номинальной стоимости Облигаций, размещаемых в рамках Программы.

### 7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

Указываются права владельцев ценных бумаг выпуска в зависимости от их вида, категории (типа).

#### 7.4.1. Права владельца обыкновенных акций

Не применимо.

#### 7.4.2. Права владельца привилегированных акций

Не применимо.



### 7.4.3. Права владельца облигаций

**Указывается право владельца облигации на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также может быть указано право на получение установленного в ней процента либо иных имущественных прав.**

Каждая Биржевая облигация имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри одного Выпуска вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение при погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Биржевой облигации (каждой погашаемой части номинальной стоимости, в случае если погашение номинальной стоимости Биржевых облигаций осуществляется по частям).

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение установленного в ней дохода (процента от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости)).

В случае если Решением о выпуске ценных бумаг будет предусмотрена выплата дополнительного дохода, владелец Биржевой облигации имеет право на получение дополнительного дохода, порядок определения размера которого и сроки выплаты устанавливаются Решением о выпуске ценных бумаг.

Владелец Биржевых облигаций имеет право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций и дополнительного дохода (если выплата дополнительного дохода при досрочном погашении Биржевых облигаций будет предусмотрена соответствующим Решением о выпуске ценных бумаг), в случаях, указанных в Решении о выпуске ценных бумаг, а также в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

В случае ликвидации Эмитента владелец Биржевой облигации вправе получить причитающиеся денежные средства в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 ГК РФ.

Все задолженности Эмитента по Биржевым облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Биржевых облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации Выпуска Биржевых облигаций недействительным.

Владелец Биржевых облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Биржевые облигации в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Владелец Биржевых облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Биржевых облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

**7.4.3.1. В случае предоставления обеспечения по облигациям выпуска указываются права владельцев облигаций, возникающие из такого обеспечения, в соответствии с условиями обеспечения, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Указывается, что передача**

**прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.**

Не применимо, предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

**7.4.3.2. Для структурных облигаций указывается право владельцев структурных облигаций на получение выплат по ним в зависимости от наступления или ненаступления одного или нескольких обстоятельств, предусмотренных решением о выпуске структурных облигаций.**

Не применимо, Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

**7.4.3.3. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство. Указывается право эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты процентов по таким облигациям, в случае если такое право предусматривается решением о выпуске облигаций.**

Не применимо, Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.

**7.4.3.4. Для облигаций с ипотечным покрытием указываются права владельцев облигаций, возникающие из залога ипотечного покрытия, в соответствии с условиями такого залога, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с ипотечным покрытием к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из залога ипотечного покрытия. Указывается на то, что передача прав, возникших из залога ипотечного покрытия, без передачи прав на облигацию с ипотечным покрытием является недействительной.**

Не применимо, Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.

#### **7.4.4. Права владельца опционов эмитента**

Не применимо, Биржевые облигации не являются опционами.

#### **7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок**

Не применимо, Биржевые облигации не являются российскими депозитарными расписками.

#### **7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг**

Не применимо, Биржевые облигации не являются конвертируемыми ценными бумагами.

#### **7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов**

Не применимо, Биржевые облигации не являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов.

### **7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям**

#### **7.5.1. Форма погашения облигаций**

Погашение Биржевых облигаций осуществляется денежными средствами в валюте, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг в безналичном порядке. Возможность и условия выбора владельцами Биржевых облигаций формы их погашения не предусмотрены.

При погашении Биржевых облигаций в валюте, отличной от валюты номинальной стоимости Биржевых облигаций, порядок определения курса будет указан в Решении о выпуске ценных бумаг.

Биржевые облигации имуществом не погашаются.

### **7.5.2. Срок погашения облигаций**

Максимальный срок погашения Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы: 1 820 (одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения каждого отдельного Выпуска Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы.

Информация о сроке погашения Выпуска Биржевых облигаций будет указана в Решении о выпуске ценных бумаг.

Срок, в течение которого Биржевые облигации могут быть размещены в рамках Программы, не ограничен (без ограничения срока действия).

### **7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций**

Порядок и условия погашения Биржевых облигаций Программой облигаций не определяются, а будут установлены в Решении о выпуске ценных бумаг.

Решением о выпуске ценных бумаг может быть установлено, что погашение номинальной стоимости Биржевых облигаций будет осуществляться одновременно или по частям.

Биржевые облигации имуществом не погашаются.

#### **7.5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении**

Не применимо, Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

### **7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации**

Доходом по Биржевым облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период в виде процентов от номинальной стоимости (здесь, ранее и далее под номинальной стоимостью подразумевается номинальная стоимость Биржевых облигаций или ее непогашенная часть).

Размер дохода (процента) по Биржевым облигациям или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, в том числе размер дохода, выплачиваемого по каждому купону, или порядок его определения Программой не определяются, а будут установлены в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

Эмитент вправе предусмотреть в Решении о выпуске ценных бумаг выплату дополнительного дохода. Размер дополнительного дохода или порядок его определения, а также условия выплаты дополнительного дохода будут указаны в Решении о выпуске ценных бумаг.

Количество купонных периодов Биржевых облигаций или порядок их определения устанавливаются Решением о выпуске ценных бумаг.

Эмитент устанавливает даты начала и даты окончания купонных периодов или порядок их определения по каждому Выпуску в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

#### **Порядок установления процентной ставки по первому купону:**

Процентная ставка или порядок определения процентной ставки по первому купону определяется Эмитентом в зависимости от порядка размещения Биржевых облигаций: до даты начала размещения Биржевых облигаций либо в ходе проведения организованных торгов, на которых осуществляется размещение Биржевых облигаций.

#### **Порядок установления процентной ставки по купонам, начиная со второго (в случае, если Биржевые облигации имеют более одного купона):**

а) До даты начала размещения Биржевых облигаций Эмитент может принять решение о величине процентных ставок или порядке определения процентных ставок по купонным

периодам, начиная со второго по  $i$ -ый купонный период ( $i = 2, \dots, N$ ), где  $N$  - количество купонных периодов, установленных соответствующим Решением о выпуске ценных бумаг.

Эмитент информирует Биржу и депозитарий, осуществляющий централизованный учет прав на Биржевые облигации, о принятых решениях, в том числе об определенных ставках либо порядке определения процентных ставок до даты начала размещения Биржевых облигаций.

До даты начала размещения Биржевых облигаций Эмитент обязан определить размер процента или порядок определения процентной ставки в отношении каждого из купонных периодов, следующих за первым, которые начинаются до завершения размещения Биржевых облигаций.

б) Процентная ставка или порядок определения процентной ставки по каждому купонному периоду, размер (порядок определения размера) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций, определяется Эмитентом после завершения размещения Биржевых облигаций не позднее первого дня срока, в течение которого владельцами Биржевых облигаций могут быть заявлены требования о приобретении Биржевых облигаций.

Эмитент информирует Биржу и депозитарий, осуществляющий централизованный учет прав на Биржевые облигации, о принятых решениях, в том числе об определенных ставках либо порядке определения процентных ставок не позднее первого дня срока, в течение которого владельцами Биржевых облигаций могут быть заявлены требования о приобретении Биржевых облигаций.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о процентных ставках, либо порядке определения процентных ставок:

Информация об установленной процентной ставке или порядке определения процентной ставки на каждый из купонных периодов раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты установления уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента размера процентной ставки или порядка определения процентной ставки на каждый из купонных периодов:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (одного) рабочего дня.

При этом:

- в случае установления размера процентной ставки или порядка определения процентной ставки по Биржевым облигациям до начала срока их размещения Эмитент обязуется раскрыть информацию об этом не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций;

- в случае установления размера процентной ставки по Биржевым облигациям в дату начала срока их размещения Эмитент обязуется раскрыть информацию об этом в дату начала срока размещения Биржевых облигаций, но не позднее даты заключения первого договора, направленного на размещение Биржевых облигаций;

- в случае установления размера процентной ставки или порядка определения процентной ставки по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций Эмитент обязуется раскрыть информацию об этом не позднее, чем за 5 (пять) рабочих дней до даты окончания купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций.

Информация об установленных ставках или порядке определения процентных ставок по Биржевым облигациям может быть указана в соответствующем Решении о выпуске ценных

бумаг.

#### **7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям**

Срок выплаты дохода по Биржевым облигациям или порядок его определения Программой облигаций не определяется.

Выплата дохода по Биржевым облигациям производится денежными средствами в безналичном порядке в валюте, установленной Решением о выпуске ценных бумаг.

При выплате дохода по Биржевым облигациям в валюте, отличной от валюты номинальной стоимости Биржевых облигаций, порядок определения курса будет указан в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

Порядок выплаты дохода по Биржевым облигациям Программой не определяется, а будет указан в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

#### **7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций**

**В случае если предусматривается возможность досрочного погашения облигаций, указываются стоимость (порядок определения стоимости), порядок и условия досрочного погашения облигаций, срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом либо владельцами облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении облигаций, порядок раскрытия эмитентом информации об условиях и итогах досрочного погашения облигаций, а также иные условия досрочного погашения облигаций, предусмотренные решением о выпуске облигаций, в зависимости от того, осуществляется ли досрочное погашение по усмотрению эмитента или по требованию владельцев облигаций.**

Досрочное погашение Биржевых облигаций допускается только после их полной оплаты.

Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.

#### **Досрочное погашение облигаций по усмотрению Эмитента:**

Предусмотрена возможность досрочного погашения (частичного досрочного погашения) Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в безналичном порядке в валюте номинальной стоимости.

В Решении о выпуске ценных бумаг также могут быть установлены дополнительные к указанным в Программе случаи досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

*А) Досрочное погашение облигаций по усмотрению Эмитента в дату, определенную эмитентом до даты начала размещения облигаций.*

Эмитент имеет право осуществить досрочное погашение Биржевых облигаций в определенную дату в течение срока обращения Биржевых облигаций при условии установления такой возможности до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, а также дата (даты), в которую (которые) возможно досрочное погашение Биржевых облигаций, определяются решением уполномоченного органа управления (уполномоченного должностного лица) Эмитента, принимаемым до даты начала размещения Биржевых облигаций (за исключением случаев досрочного погашения, описанных в пп. В) п. 6.5 Программы и пп. В) настоящего раздела Проспекта).

В случае принятия Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по его усмотрению решение Эмитента о досрочном погашении Биржевых облигаций в дату, определенную указанным решением о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, должно быть принято уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента и раскрыто:

– не позднее чем за 14 (четырнадцать) дней до даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций (в случае если срок погашения Биржевых облигаций составляет 30 (тридцать) и более дней) либо

– не позднее чем за 5 (пять) дней до даты осуществления досрочного погашения (в случае если срок погашения Биржевых облигаций составляет менее 30 (тридцати) дней).

В случае если Эмитентом в установленные выше сроки не принято и не раскрыто решение о досрочном погашении Биржевых облигаций, то считается, что возможность досрочного погашения по усмотрению Эмитента, установленная пп. А) п. 6.5 Программы и подпунктом А) настоящего раздела Проспекта, Эмитентом не используется, и Эмитент не вправе досрочно погасить выпуск Биржевых облигаций в соответствии с пп. А) п. 6.5 Программы и подпунктом А) настоящего раздела Проспекта.

В случае принятия Эмитентом соответствующего решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента приобретение Биржевых облигаций будет означать согласие приобретателя Биржевых облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Стоимость (порядок определения стоимости):

Биржевые облигации досрочно погашаются по номинальной стоимости, при этом выплачивается накопленный купонный доход, рассчитываемый на дату досрочного погашения Биржевых облигаций.

Решением о выпуске ценных бумаг может быть предусмотрена возможность выплаты дополнительного дохода к стоимости досрочного погашения Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены Эмитентом:

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Биржевых облигаций по его усмотрению Биржевые облигации будут досрочно погашены в дату, которая была определена в качестве возможной в решении Эмитента о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по его усмотрению.

Б) Частичное досрочное погашение облигаций по усмотрению эмитента в дату окончания очередного купонного периода

Эмитент имеет право осуществить (осуществлять) частичное досрочное погашение Биржевых облигаций в дату окончания очередного(-ых) купонного(-ых) периода(-ов) при условии принятия соответствующего решения до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Решение о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций в дату окончания очередного(-ых) купонного(-ых) периода(-ов), а также номер каждого купонного периода, в дату окончания которого будет осуществляться досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций, и процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного купонного периода, принимается уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента.

В случае если Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций не принято и

не раскрыто решение о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций, то считается, что возможность частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента, установленная пунктом пп. Б) п. 6.5 Программы и пп. Б) настоящего раздела Проспекта, Эмитентом не используется.

В случае принятия Эмитентом соответствующего решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента приобретение Биржевых облигаций будет означать согласие приобретателя Биржевых облигаций их частичным досрочным погашением по усмотрению Эмитента.

Стоимость (порядок определения стоимости):

Частичное досрочное погашение Биржевых облигаций производится в проценте от номинальной стоимости одной Биржевой облигации, размер которого определен Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций. При этом выплачивается купонный доход по купонному периоду, в дату окончания которого осуществляется частичное досрочное погашение Биржевых облигаций.

Решением о выпуске ценных бумаг может быть предусмотрена возможность выплаты дополнительного дохода к стоимости частичного досрочного погашения номинальной стоимости Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом:

В случае принятия Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций соответствующая часть номинальной стоимости Биржевых облигаций будет досрочно погашена в дату окончания купонного(-ых) периода(-ов), определенного(-ых) Эмитентом в таком решении.

В) Досрочное погашение облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, предшествующего дате приобретения облигаций эмитентом по требованию их владельцев.

Эмитент имеет право осуществить досрочное погашение Биржевых облигаций в дату окончания купонного периода, непосредственно предшествующего Дате приобретения по требованию владельцев, как эта дата определена в пункте 7.1 Программы и пункте 7.6 Проспекта, при условии принятия соответствующего решения о досрочном погашении Биржевых облигаций.

Решение о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента должно быть принято уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента и раскрыто:

- не позднее чем за 14 (четырнадцать) дней до даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций (в случае если срок погашения Биржевых облигаций составляет 30 (тридцать) и более дней) либо

- не позднее чем за 5 (пять) дней до даты осуществления досрочного погашения (в случае если срок погашения Биржевых облигаций составляет менее 30 (тридцати) дней).

Приобретение Биржевых облигаций будет означать согласие приобретателя Биржевых облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Стоимость (порядок определения стоимости):

Биржевые облигации досрочно погашаются по номинальной стоимости, при этом выплачивается купонный доход по купонному периоду, в дату окончания которого осуществляется досрочное погашение Биржевых облигаций.

Решением о выпуске ценных бумаг может быть предусмотрена возможность выплаты дополнительного дохода к стоимости досрочного погашения Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом:

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении по его усмотрению Биржевые облигации будут досрочно погашены в дату окончания купонного периода, непосредственно предшествующего Дате приобретения по требованию владельцев, как эта дата определена в пункте 7.1 Программы и пункте 7.6 Проспекта.

Г) Для всех случаев досрочного (частичного досрочного) погашения по усмотрению Эмитента:

Досрочное погашение (частичное досрочное погашение) Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций выпуска.

Досрочное погашение (частичное досрочное погашение) Биржевых облигаций производится денежными средствами в валюте, в которой выражена номинальная стоимость Биржевой облигации, в безналичном порядке.

Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Если дата досрочного погашения (частичного досрочного погашения) приходится на нерабочий день, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим днем. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Владельцы Биржевых облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет досрочного погашения (частичного досрочного погашения) Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Биржевым облигациям в счет досрочного погашения (частичного досрочного погашения), путем перечисления денежных средств депозитарию, осуществляющему централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Передача денежных выплат в счет досрочного погашения (частичного досрочного погашения) Биржевых облигаций осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Закона о рынке ценных бумаг, с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.

Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депозитарием депоненту выплат по ценным бумагам.

Досрочное погашение (частичное досрочное погашение) Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Д) Порядок раскрытия информации об условиях и итогах досрочного погашения Биржевых облигаций:

1) Информация о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента публикуется Эмитентом не позднее 1 (одного) дня, предшествующего дате начала размещения Биржевых облигаций, и в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента



решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (одного) рабочего дня.

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать в себя также дату/даты, в которую/которые возможно досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

2) Информация о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций в дату окончания очередного(-ых) купонного(-ых) периода(-ов) публикуется Эмитентом не позднее 1 (одного) дня, предшествующего дате начала размещения Биржевых облигаций, и в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций в дату окончания очередного(-ых) купонного(-ых) периода(-ов):

- в Ленте новостей - не позднее 1 (одного) рабочего дня.

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать в себя номер(-а) купонного(-ых) периода(-ов), в дату окончания которого(-ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(-ых) купонного(-ых) периода(-ов).

3) Информация о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента в дату, определенную решением о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, или о досрочном погашении Биржевых облигаций в дату окончания купонного периода, непосредственно предшествующего Дате приобретения по требованию владельцев Биржевых облигаций, публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента решения о досрочном погашении Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (одного) рабочего дня.

При этом информация о порядке и условиях досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению их Эмитента, за исключением биржевых облигаций, срок погашения которых составляет менее 30 (тридцати) дней, должна быть раскрыта не позднее чем за 14 (четырнадцать) дней до даты осуществления такого досрочного погашения.

Информация о порядке и условиях досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению их Эмитента, срок погашения которых составляет менее 30 (тридцати) дней, должна быть раскрыта не позднее чем за 5 (пять) дней до даты осуществления такого досрочного погашения.

4) Информация об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (одного) рабочего дня.

Раскрываемая информация об итогах досрочного погашения должна содержать в том числе сведения о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций.

5) Информация об итогах частичного досрочного погашения Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты, в которую обязательство по выплате части номинальной стоимости Биржевых облигаций должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока (периода времени), - даты окончания этого срока:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (одного) рабочего дня.

Раскрываемая информация о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций должна содержать в том числе сведения о части номинальной стоимости, погашенной в ходе частичного досрочного погашения.

#### **Досрочное погашение облигаций по требованию их владельцев:**

Программой возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев не определяется.

Наличие или отсутствие возможности досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций будет установлено в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

В случае если Решением о выпуске ценных бумаг будет предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев, событие(-ия), при наступлении которого(-ых) владельцы Биржевых облигаций вправе предъявить их к досрочному погашению (далее – **«События досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций»**) будут указаны в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

Во избежание сомнений, в случае если сведения о Событиях досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций в Решении о выпуске ценных бумаг отсутствуют, положения настоящего раздела «Досрочное погашение облигаций по требованию их владельцев» Проспекта для такого выпуска Биржевых облигаций не применяются.

В случае если сведения о Событиях досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций указаны в Решении о выпуске ценных бумаг, то досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию их владельцев в связи с наступлением соответствующих событий будет происходить на следующих условиях:

#### Стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения:

Досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию их владельцев производится по 100% от номинальной стоимости Биржевых облигаций и накопленного купонного дохода (НКД) по ним, рассчитанного на дату досрочного погашения Биржевых облигаций.

Решением о выпуске ценных бумаг может быть предусмотрена возможность выплаты дополнительного дохода к стоимости досрочного погашения Биржевых облигаций.

#### Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом либо владельцами облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении облигаций:

Владельцами Биржевых облигаций могут быть направлены заявления, содержащие требование о досрочном погашении Биржевых облигаций (далее также – **Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций**), в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней после дня раскрытия Эмитентом и (или) представителем владельцев Биржевых облигаций информации о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать досрочного погашения Биржевых облигаций, а Эмитент обязан погасить Биржевые облигации не позднее 7 (семи) рабочих дней после даты окончания указанного срока. Если указанная информация не раскрывается в течение 3 (трех) рабочих дней, владельцы Биржевых облигаций вправе предъявлять требования об их досрочном погашении, а Эмитент обязан погасить Биржевые облигации, предъявленные к досрочному погашению, не позднее 7 (семи) рабочих дней с даты получения соответствующего Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций.

#### Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать досрочного погашения облигаций:

Лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, если его права на ценные бумаги учитываются номинальным держателем, иностранным номинальным держателем, иностранной организацией, имеющей право в соответствии с ее личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги, или лицом, осуществляющим централизованный учет прав на ценные бумаги, реализует право требовать погашения принадлежащих ему ценных бумаг путем направления Требований о досрочном погашении Биржевых облигаций таким организациям.

Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций должно содержать сведения, позволяющие идентифицировать лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, сведения, позволяющие идентифицировать ценные бумаги, права по которым осуществляются, количество принадлежащих такому лицу ценных бумаг, а также количество ценных бумаг, досрочного погашения которых оно требует, международный код идентификации организации, осуществляющей учет прав на ценные бумаги этого лица, и иные сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации и внутренними документами депозитариев.

В дополнение к Требованию о досрочном погашении Биржевых облигаций владелец Биржевых облигаций, либо лицо, уполномоченное владельцем Биржевых облигаций, вправе передать Эмитенту необходимые документы для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Биржевым облигациям. В случае непредставления или несвоевременного предоставления таких документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами Биржевых облигаций за неприменение соответствующих ставок налогообложения.

Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций направляется в соответствии с действующим законодательством.

Номинальный держатель направляет лицу, у которого ему открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя, Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций лица, осуществляющего права по ценным бумагам, права на ценные бумаги которого он учитывает, и Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций, полученные им от своих депонентов - номинальных держателей и иностранных номинальных держателей.

Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций считается полученным Эмитентом в день его получения депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на Биржевые облигации (далее по тексту также – «**Депозитарий**»).

Со дня получения Депозитарием или иным депозитарием, осуществляющим учет прав на Биржевые облигации, от их владельца указания о предъявлении Требования к Эмитенту о досрочном погашении и до дня внесения по счету Депозитария или иного депозитария, осуществляющего учет прав на Биржевые облигации, записей, связанных с таким досрочным погашением, либо до дня получения информации об отзыве владельцем своего Требования владелец не вправе распоряжаться Биржевыми облигациями, предъявленными для досрочного погашения, в том числе передавать их в залог либо обременять другими способами, о чем Депозитарий и иные депозитарии, осуществляющие учет прав на Биржевые облигации, без поручения владельца вносят запись об установлении этого ограничения по счету, на котором учитываются его права на Биржевые облигации.

*Порядок и условия досрочного погашения облигаций по требованию их владельцев:*

Выплата номинальной стоимости Биржевых облигаций и накопленного купонного дохода при их досрочном погашении производится денежными средствами в валюте, в которой выражена номинальная стоимость Биржевой облигации, в безналичном порядке.

Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций иных форм погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Владельцы Биржевых облигаций соглашаются с тем, что в случае если дата досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию владельца Биржевых облигаций выпадает на дату, наступающую позднее даты окончания срока погашения Биржевых облигаций, то для целей досрочного погашения выпуска Биржевых облигаций по требованию владельцев Биржевых облигаций применяются все положения в части погашения Биржевых облигаций, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг. Права владельцев Биржевых облигаций признаются исполненными Эмитентом, а обязательства Эмитента по досрочному погашению Биржевых облигаций, определенные в разделе «Досрочное погашение облигаций по требованию их владельцев» Проспекта, надлежаще выполненными.

При осуществлении Эмитентом досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев записи, связанные с их досрочным погашением, вносятся депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на Биржевые облигации, без поручения (распоряжения) владельцев и иных депозитариев, осуществляющих учет прав на Биржевые облигации, на основании документов, подтверждающих исполнение обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций, и полученных требований об их досрочном погашении.

Списание погашаемых Биржевых облигаций со счета депо депозитария, осуществляющего учет прав на Биржевые облигации, в порядке, установленном настоящим пунктом, является основанием для осуществления депозитарием, осуществляющим учет прав на Биржевые облигации, записи о прекращении прав на погашаемые Биржевые облигации по счетам депо депонента без поручения последнего.

В течение 3 (трех) рабочих дней с даты получения Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент осуществляет его проверку (далее – **«срок рассмотрения Требования о досрочном погашении»**).

В случае принятия Эмитентом решения об отказе в удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент не позднее, чем во 2-й (второй) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, уведомляет о принятом решении владельца Биржевых облигаций в электронной форме (в форме электронных документов) в порядке, установленном Депозитарием. Не позднее дня, следующего за днем получения от Эмитента информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, Депозитарий и номинальный держатель, которому открыт счет депо, обязаны передать ее своему депоненту.

Обязанность Эмитента по представлению информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций считается исполненной с даты ее получения Депозитарием.

Получение уведомления об отказе в удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций не лишает владельца Биржевых облигаций права, обратиться с Требованием о досрочном погашении Биржевых облигаций повторно.

В случае принятия Эмитентом решения об удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию их владельцев осуществляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и в соответствии с внутренними правилами Депозитария, регламентирующими процедуру досрочного погашения Эмитентом Биржевых облигаций по требованию владельцев.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет

досрочного погашения Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Для получения выплат по Биржевым облигациям указанные лица должны иметь банковский счет в российских рублях и, в случае если расчеты по Биржевым облигациям производятся в иностранной валюте, банковский счет в соответствующей иностранной валюте, открываемый в кредитной организации.

Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам. Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет досрочного погашения Биржевых облигаций путем перечисления денежных средств Депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет Депозитария.

Досрочное погашение осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций, по которым поступили Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, соответствующие требованиям, указанным выше в данном пункте, и удовлетворенные Эмитентом.

Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Порядок раскрытия эмитентом информации об условиях и итогах досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию владельцев:

Информация о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать досрочного погашения Биржевых облигаций публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты наступления События досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (одного) рабочего дня.

Информация о прекращении у владельцев Биржевых облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступлении события, совершении действия), повлекшего за собой прекращение у владельцев Биржевых облигаций Эмитента указанного права:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (одного) рабочего дня.

Информация об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты осуществления досрочного погашения Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (одного) рабочего дня.

Раскрываемая информация об итогах досрочного погашения должна содержать в том числе сведения о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций.

Иные условия:

При досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию владельцев Эмитентом должны быть исполнены все обязательства перед владельцем Биржевых облигаций по выплате номинальной стоимости, купонного дохода и дополнительного дохода (если выплата дополнительного дохода при досрочном погашении Биржевых облигаций будет предусмотрена соответствующим Решением о выпуске ценных бумаг).

Вне зависимости от вышеизложенного в случаях, предусмотренных федеральными законами, владельцы имеют право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций до наступления срока их погашения независимо от указания такого права в Решении о выпуске ценных бумаг.

В этом случае владельцы вправе предъявлять требования о досрочном погашении Биржевых облигаций в порядке и сроки, предусмотренные статьей 17.1 Закона о рынке ценных бумаг.

При этом в случае принятия общим собранием владельцев Биржевых облигаций решения об отказе от права требовать досрочного погашения Биржевых облигаций досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию владельцев не осуществляется.

#### **7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям**

Сведения о платежных агентах Программой не определяются, а будут указаны в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

#### **7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям**

##### **7.5.8.1. Прекращение обязательств по облигациям**

Не применимо. Возможность прекращения обязательств по Биржевым облигациям не предусмотрена.

##### **7.5.8.2. Прощение долга по облигациям субординированного облигационного займа**

Не применимо.

#### **7.6. Сведения о приобретении облигаций**

**Указывается возможность приобретения облигаций эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев облигаций с возможностью их последующего обращения.**

Программой не определяется возможность (обязанность) приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев Биржевых облигаций с возможностью их последующего обращения.

Наличие или отсутствие возможности (обязанности) приобретения Биржевых облигаций на условиях, указанных ниже, в отношении каждого отдельного Выпуска Биржевых облигаций будет определено соответствующим Решением о выпуске ценных бумаг.

Приобретение Биржевых облигаций в рамках одного отдельного Выпуска осуществляется на одинаковых условиях.

Приобретение Биржевых облигаций допускается только после их полной оплаты.

Оплата Биржевых облигаций при их приобретении производится денежными средствами в безналичном порядке в валюте, в которой выражена номинальная стоимость Биржевой облигации.

##### **7.6.1. Приобретение эмитентом облигаций по требованию владельцев:**

Эмитент обязан приобретать размещенные им Биржевые облигации, заявленные к приобретению владельцами Биржевых облигаций в случае, если размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям определяется Эмитентом после завершения размещения Биржевых облигаций.

Порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций:

Принятие отдельного решения уполномоченным органом управления Эмитента не требуется.

Срок (порядок определения срока), в течение которого владельцами облигаций могут быть заявлены требования о приобретении облигаций их эмитентом:

Эмитент обязан приобретать размещенные им Биржевые облигации по требованиям, заявленным владельцами Биржевых облигаций в течение последних 5 (пяти) рабочих дней купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций (далее – «**Период предъявления Биржевых облигаций к приобретению**»).

Если размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям определяется одновременно по нескольким купонным периодам, Эмитент обязан приобретать Биржевые облигации по требованиям их владельцев, заявленным в течение установленного срока в купонном периоде, предшествующем купонному периоду, по которому Эмитентом в указанном порядке определяется размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям одновременно с иными купонными периодами, и который наступает раньше. Приобретение Биржевых облигаций перед иными купонными периодами, по которым определяется размер процентной ставки или порядок определения процентной ставки по Биржевым облигациям, в этом случае не осуществляется.

Эмитент обязуется приобрести все Биржевые облигации, заявленные к приобретению в установленный срок.

Срок (порядок определения срока) приобретения облигаций их эмитентом:

Биржевые облигации приобретаются Эмитентом в дату, на которую приходится 3-й рабочий день с даты окончания Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению (ранее и далее – «**Дата приобретения по требованию владельцев**»).

Цена (порядок определения цены) приобретения облигаций их эмитентом:

Биржевые облигации приобретаются Эмитентом по номинальной стоимости. При этом дополнительно выплачивается накопленный купонный доход, рассчитанный на Дату приобретения по требованию владельцев.

Решением о выпуске ценных бумаг может быть предусмотрена выплата дополнительного дохода к цене приобретения Биржевых облигаций.

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать приобретения облигаций:

Лицо, осуществляющее права по Биржевым облигациям, реализует право требовать приобретения принадлежащих ему Биржевых облигаций по правилам, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций предъявляется путем подачи заявки в соответствии с Правилами Биржи, зарегистрированными в установленном порядке и действующими на дату подачи такой заявки.

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом:

Приобретение Эмитентом Биржевых облигаций осуществляется путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций на торгах, проводимых Биржей, через удовлетворение адресных заявок на продажу Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи.

Эмитент вправе действовать самостоятельно (в случае если Эмитент является участником организованных торгов) или с привлечением участника организованных торгов, уполномоченного Эмитентом на приобретение Биржевых облигаций (далее – «**Агент по**

приобретению»).

До начала Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению Эмитент может принять решение о назначении или о смене Агента по приобретению.

Если до начала Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению Эмитент не назначил Агента по приобретению и (или) не раскрыл информацию об этом, то считается, что Эмитент (являющийся участником организованных торгов) осуществляет приобретение Биржевых облигаций самостоятельно.

В случае если владелец Биржевых облигаций не является участником организованных торгов Биржи, он должен заключить соответствующий договор с любым участником организованных торгов и дать ему поручение на продажу Биржевых облигаций Эмитенту (далее – «**Агент по продаже**»). Владелец Биржевых облигаций, являющийся участником организованных торгов, вправе действовать самостоятельно.

В течение Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению (далее – «**Период сбора заявок**») владелец Биржевых облигаций самостоятельно или через Агента по продаже вправе подать заявку в адрес Эмитента (являющегося участником организованных торгов) или Агента по приобретению (в случае его назначения) с указанием даты активации такой заявки. Порядок подачи заявок устанавливается Эмитентом по согласованию с Биржей.

Датой активации адресных заявок на продажу Биржевых облигаций является Дата приобретения по требованию владельцев, определяемая в соответствии с п. 7.1 Программы.

Заявка на продажу Биржевых облигаций должна содержать следующие значимые условия:

- цена приобретения (установленная в соответствии с п. 7.1 Программы);
- количество Биржевых облигаций, приобретения которых требует их владелец;
- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами;
- дата активации (как она определена выше);
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

По окончании Периода сбора заявок владельцы Биржевых облигаций (являющиеся участниками организованных торгов) или Агент по продаже не могут изменить или снять поданные ими заявки.

Биржа после окончания Периода сбора заявок составляет сводный реестр заявок на продажу Биржевых облигаций (далее – «**Сводный реестр заявок**») и передает его Эмитенту (в случае если Эмитент является участником организованных торгов) или Агенту по приобретению. Агент по приобретению (в случае его назначения) обеспечивает Эмитенту доступ к информации, содержащейся в Сводном реестре заявок. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество Биржевых облигаций, приобретения которых требует их владелец, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

Обязательным для владельцев Биржевых облигаций, направивших заявки на продажу Биржевых облигаций самостоятельно или через Агента по продаже, является предварительное резервирование (до даты активации) необходимого количества Биржевых облигаций, приобретения которых требует их владелец, в депозитарии, осуществляющем учет прав на Биржевые облигации.

Процедура контроля обеспечения по заявке, поданной в Период сбора заявок, осуществляется в момент активации такой заявки. В случае если заявка не проходит



проверку обеспечения, данная заявка снимается Биржей.

Заключение сделки по приобретению Биржевых облигаций на основании заявки, поданной в Период сбора заявок, осуществляется в Дату приобретения по требованию владельцев. Эмитент самостоятельно или через Агента по приобретению (в случае его назначения) в Дату приобретения по требованию владельцев в течение периода времени, согласованного с Биржей, обязуется подать встречные адресные заявки к заявкам владельцев Биржевых облигаций (выставленных владельцем Биржевых облигаций или Агентом по продаже), прошедшим процедуру активации.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о порядке и условиях приобретения облигаций их эмитентом, а также об итогах приобретения облигаций их эмитентом:

1) Информация обо всех существенных условиях приобретения Биржевых облигаций по требованиям их владельцев раскрывается Эмитентом путем публикации текста зарегистрированной Программы и текста зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг на Странице в сети Интернет в срок не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

2) Информация о назначении Эмитентом Агента по приобретению и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующий срок с даты заключения договора, на основании которого Эмитентом привлекается Агент по приобретению, а если такой договор вступает в силу не с даты его заключения - с даты вступления его в силу:

– в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня.

3) Информация об итогах приобретения Эмитентом Биржевых облигаций (по требованию их владельцев) раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующий срок с даты приобретения (даты окончания установленного срока приобретения) Биржевых облигаций:

– в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня.

Указанное сообщение в том числе должно содержать:

– дату/срок приобретения Биржевых облигаций;

– количество приобретенных Эмитентом Биржевых облигаций;

– в случае если обязательство Эмитентом не было исполнено или было исполнено не в полном объеме: указание причин и объема неисполнения обязательства.

Иные сведения:

Вне зависимости от вышеизложенного владелец Биржевых облигаций вправе в течение Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению предъявлять требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций путем дачи соответствующих указаний (инструкций) депозитарию, который осуществляет учет его прав на Биржевые облигации. В этом случае указание (инструкция) дается в соответствии со статьей 8.9 Закона о рынке ценных бумаг, а владелец не вправе распоряжаться Биржевыми облигациями, предъявленными для приобретения, в том числе передавать их в залог либо обременять другими способами, о чем Депозитарий и номинальный держатель без поручения владельца вносят запись об установлении этого ограничения по счету, на котором учитываются его права на Биржевые облигации.

Биржевые облигации приобретаются по установленной цене приобретения в Дату приобретения по требованию владельцев на внебиржевом рынке путем перевода Биржевых облигаций в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской

Федерации, с учетом правил, установленных Депозитарием для взаимодействия при приобретении и для перевода Эмитентом денежных средств в Депозитарий во исполнение обязательств по заявленным, в порядке, предусмотренном статьей 17.3 Закона о рынке ценных бумаг, требованиям о приобретении.

**В Решении о выпуске ценных бумаг также могут быть установлены дополнительные к указанным в настоящем пункте Проспекта и пункте 7.1 Программы случаи приобретения Биржевых облигаций по требованию их владельцев.**

#### **7.6.2. Приобретение эмитентом облигаций по соглашению с их владельцами:**

Эмитент имеет право приобретать Биржевые облигации путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе на основании публичных безотзывных оферт Эмитента.

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом, в том числе:

порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций:

Решение о приобретении Биржевых облигаций, в том числе на основании публичных безотзывных оферт, принимается Эмитентом с учетом положений Программы и Проспекта. При принятии указанного решения должны быть установлены условия, порядок и сроки приобретения Биржевых облигаций.

Возможно неоднократное принятие решений о приобретении Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого эмитентом может быть принято решение о приобретении размещенных им облигаций, и порядок направления предложения о приобретении облигаций, если приобретение облигаций эмитентом осуществляется по соглашению с их владельцами:

Эмитент может принять решение о приобретении размещенных им Биржевых облигаций по соглашению с их владельцами в течение всего срока обращения Биржевых облигаций.

Предложение о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с их владельцами направляется Эмитентом владельцам Биржевых облигаций путем публикации сообщения о принятом решении о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с владельцами Биржевых облигаций в Ленте новостей.

В случае принятия владельцами Биржевых облигаций предложения Эмитента об их приобретении в отношении большего количества Биржевых облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Биржевые облигации у владельцев пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целого количества Биржевых облигаций.

В связи с этим владелец Биржевых облигаций, подавший или по поручению которого подано требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций, соглашается с тем, что его требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций может быть акцептовано полностью или в части.

Решение уполномоченного органа управления Эмитента о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с владельцами Биржевых облигаций должно содержать:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Биржевых облигаций;
- серию, регистрационный номер и дату регистрации выпуска Биржевых облигаций;
- количество приобретаемых Биржевых облигаций;
- порядок и срок заявления владельцами требований к Эмитенту о приобретении

Эмитентом принадлежащих им Биржевых облигаций на установленных в решении о приобретении Биржевых облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Биржевых облигаций условиях, и который не может быть менее 5 (пяти) рабочих дней;

- дату начала приобретения Эмитентом Биржевых облигаций;
- дату окончания приобретения Биржевых облигаций;
- цену приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения;
- порядок и условия приобретения Биржевых облигаций;
- срок оплаты приобретаемых Биржевых облигаций;
- полное и сокращенное фирменные наименования Агента по приобретению, его место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо), сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (в случае если Эмитент действует с привлечением Агента по приобретению).

Срок (порядок определения срока) приобретения облигаций их эмитентом:

Биржевые облигации приобретаются в дату (даты) приобретения Биржевых облигаций, определенную (определенные) соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций (далее – «**Дата приобретения по соглашению с владельцами**»).

Цена (порядок определения цены) приобретения облигаций их эмитентом:

Цена приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, определяются соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций.

При этом дополнительно выплачивается накопленный купонный доход, рассчитанный на Дату приобретения по соглашению с владельцами.

Решением о выпуске ценных бумаг может быть предусмотрена выплата дополнительного дохода к цене приобретения Биржевых облигаций.

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать приобретения облигаций:

Лицо, осуществляющее права по Биржевым облигациям, реализует право требовать приобретения принадлежащих ему Биржевых облигаций по правилам, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Порядок и срок заявления владельцами требований к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций определяются соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций в зависимости от установленного порядка приобретения.

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом:

Порядок и условия приобретения Биржевых облигаций их Эмитентом определяются соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций.

В случае если приобретение Биржевых облигаций будет осуществляться путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций на торгах, проводимых Биржей, через удовлетворение адресных заявок на продажу Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи, приобретение Биржевых облигаций будет осуществляться с учетом следующего:

Эмитент вправе действовать самостоятельно (в случае если Эмитент является участником организованных торгов) или с привлечением Агента по приобретению.

Не позднее чем за 7 (семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами может быть предъявлено требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций, Эмитент может принять решение о назначении или о смене лица, которое будет исполнять функции Агента по приобретению.

Если за 7 (семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами может быть предъявлено требование к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций, Эмитент (являющийся участником организованных торгов) не назначил Агента по приобретению и (или) не раскрыл информацию об этом, то считается, что Эмитент осуществляет приобретение Биржевых облигаций самостоятельно.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о порядке и условиях приобретения облигаций их эмитентом, а также об итогах приобретения облигаций их эмитентом:

1) В случае принятия Эмитентом решения о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами), в том числе на основании публичных безотзывных оферт, информация о таком приобретении раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее чем за 7 (семь) рабочих дней до начала срока заявления требований к Эмитенту о приобретении Биржевых облигаций.

Данное сообщение включает в себя следующую информацию:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Биржевых облигаций;
- серию, регистрационный номер и дату регистрации выпуска Биржевых облигаций;
- количество приобретаемых Биржевых облигаций;
- порядок и срок заявления владельцами требований к Эмитенту о приобретении принадлежащих им Биржевых облигаций на установленных в решении о приобретении Биржевых облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Биржевых облигаций условиях, и который не может быть менее 5 (пяти) рабочих дней;
- дату начала приобретения Эмитентом Биржевых облигаций;
- дату окончания приобретения Биржевых облигаций;
- цену приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения;
- порядок и условия приобретения Биржевых облигаций;
- срок оплаты приобретаемых Биржевых облигаций;
- полное и сокращенное фирменные наименования Агента по приобретению, его место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо), сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (в случае если Эмитент действует с привлечением Агента по приобретению).

2) Информация о назначении Эмитентом Агента по приобретению и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты заключения договора, на основании которого Эмитентом привлекается организация, оказывающая ему услуги посредника при исполнении обязательств по Биржевым облигациям, а если такой договор вступает в силу не с даты его заключения - с даты вступления его в силу:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) рабочего дня.

3) Информация об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Биржевых облигаций (в том числе о количестве приобретенных Биржевых облигаций) раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты приобретения (даты окончания установленного срока приобретения) Биржевых облигаций:

– в Ленте новостей - не позднее 1 (одного) рабочего дня.

### **7.7. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций**

#### **7.7.1. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «зеленых облигаций»**

Не применимо. Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «зеленые облигации».

#### **7.7.2. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «социальных облигаций»**

Не применимо. Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «социальные облигации».

#### **7.7.3. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения «инфраструктурных облигаций»**

Не применимо. Эмитент не идентифицирует Биржевые облигации с использованием слов «инфраструктурные облигации».

### **7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций**

Представитель владельцев Биржевых облигаций Программой не определяется. Сведения о представителе владельцев Биржевых облигаций будут указаны в соответствующем Решении о выпуске ценных бумаг.

### **7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках**

Не применимо, Биржевые облигации не являются российскими депозитарными расписками.

### **7.10. Иные сведения**

**При необходимости, эмитент по своему усмотрению указывает иные сведения о ценных бумагах, в отношении которых составлен проспект.**

1. Регистрация Проспекта сопровождается регистрацией Программы. На дату утверждения Программы у Эмитента есть обязанность по раскрытию информации в соответствии со статьей 30 Закона о рынке ценных бумаг.

2. Обращение Биржевых облигаций осуществляется в соответствии с условиями Программы, Решения о выпуске ценных бумаг и действующего законодательства Российской Федерации.

Нерезиденты могут приобретать Биржевые облигации в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации. Биржевые облигации допускаются к свободному обращению как на биржевом, так и на внебиржевом рынке.

На биржевом рынке Биржевые облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

На внебиржевом рынке Биржевые облигации обращаются с учетом ограничений, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

3. В любой день между датой начала размещения и датой погашения Выпуска величина накопленного купонного дохода по Биржевой облигации рассчитывается в порядке, установленном соответствующим Решением о выпуске ценных бумаг.

4. В случае если на момент принятия Эмитентом решения о событиях на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Программе, Решении о

выпуске ценных бумаг, Документе, содержащем условия размещения и в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации будет установлен иной порядок и сроки принятия Эмитентом решения об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные Программой, Решением о выпуске ценных бумаг, Документом, содержащим условия размещения, решения об указанных событиях будут приниматься Эмитентом в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации, действующим на момент принятия Эмитентом решения об указанных событиях.

В случае если на момент раскрытия информации о событиях на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Программе, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации будет установлен иной порядок и сроки раскрытия информации об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные Программой, информация об указанных событиях будет раскрываться в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации действующим на момент раскрытия информации об указанных событиях.

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Программой, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков действующими на момент наступления события.

В случае, если на момент совершения определенных действий, связанных с досрочным погашением Биржевых облигаций/приобретением Биржевых облигаций/исполнением обязательств Эмитентом по Биржевым облигациям (выплата купона и/или погашение), законодательством Российской Федерации будут установлены условия, порядок и (или) правила (требования), отличные от тех, которые содержатся в Программе, досрочное погашение Биржевых облигаций/приобретение Биржевых облигаций/исполнение обязательств Эмитентом по Биржевым облигациям (выплата купона и/или погашение) будет осуществляться с учетом требований законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков, действующих на момент совершения соответствующих действий.

5. Сведения в отношении наименований, местонахождений, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Программе и Решении о выпуске ценных бумаг, представлены в соответствии с действующими, на момент утверждения Программы и подписания Решения о выпуске ценных бумаг, редакциями учредительных/уставных документов и(или) других соответствующих документов.

В случае изменения наименования, местонахождения, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Программе и Решении о выпуске ценных бумаг, данную информацию следует читать с учетом соответствующих изменений.

6. В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации и (или) нормативных актов в сфере финансовых рынков после утверждения Программы, а также после подписания Решения о выпуске ценных бумаг лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Эмитента, или уполномоченным им должностным лицом Эмитента положения (требования, условия), закрепленные Программой и Решением о выпуске ценных бумаг, будут действовать с учетом изменившихся императивных требований законодательства Российской Федерации и(или) нормативных актов в сфере финансовых рынков.

7. Депозитарий и депонент самостоятельно оценивают и несут риск того, что личный закон кредитной организации, в которой им открыт валютный банковский счет в валюте, в которой производятся расчеты по Биржевым облигациям, или личный закон кредитной организации, по корреспондентскому счету которой должны пройти выплаты доходов по Биржевым облигациям в денежной форме и иные причитающиеся владельцам таких ценных бумаг денежные выплаты, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать такой кредитной организации участвовать в переводе средств, предназначенных для указанных выплат по Биржевым облигациям.

Приобретатель Биржевых облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что личный закон депозитария, в котором ему открыт счет депо, предназначенный для учета прав на Биржевые облигации или личный закон депозитария, по счету депо которого должна пройти транзакция Биржевых облигаций, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать данному депозитарию содействовать финансированию в Биржевые облигации Эмитента.

Приобретатель Биржевых облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что его личный закон, запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами могут запрещать ему инвестировать денежные средства в Биржевые облигации или личный закон кредитной организации, в которой такое лицо открывает банковский счет или личный закон кредитной организации, по корреспондентскому счету которой должны пройти выплаты доходов по Биржевым облигациям в денежной форме и иные причитающиеся владельцу таких ценных бумаг денежные выплаты, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать таким кредитным организациям участвовать в переводе средств, предназначенных для указанных выплат по Биржевым облигациям.

## **Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг**

Поскольку Проспект составлен в отношении Программы, вместо сведений, предусмотренных настоящим разделом, указываются сведения об условиях размещения Биржевых облигаций, предусмотренные Программой, на основании пункта 2 примечаний к разделу 8 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации.

### **8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг**

Количество Биржевых облигаций выпуска, размещаемого в рамках Программы, Программой не определяется.

Количество (примерное количество) Биржевых облигаций Выпуска, размещаемого в рамках Программы, будет указано в Документе, содержащем условия размещения.

### **8.2. Срок размещения ценных бумаг**

Срок размещения Биржевых облигаций (дата начала и окончания размещения или порядок их определения) Программой не устанавливается, а будет указан в Документе, содержащем условия размещения.

### **8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении**

#### **8.3.1. Способ размещения ценных бумаг**

Открытая подписка.

#### **8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг**

**8.3.2.1. Указывается порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения (форма и способ заключения договоров, место и дата их заключения, а если заключение договоров осуществляется посредством подачи и удовлетворения заявок - порядок и способ подачи (направления) заявок, требования к содержанию заявок и срок их рассмотрения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок).**

Размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах Биржи по открытой подписке.

Сделки при размещении Биржевых облигаций заключаются на Бирже путем удовлетворения заявок на покупку Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи.

Иные условия размещения Биржевых облигаций Программой не определяются.

Условия размещения Биржевых облигаций в рамках Программы указываются в Документе, содержащем условия размещения.

**8.3.2.2. Указывается на наличие возможности преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе возможности осуществления преимущественного права приобретения ценных бумаг, предусмотренного статьями 40 и 41 Закона об акционерных обществах.**

Не применимо.

**8.3.2.3. Указывается лицо, которому эмитент выдает (направляет) распоряжение (поручение), являющееся основанием для внесения приходных записей по лицевым счетам (счетам депо) первых владельцев и (или) номинальных держателей, срок и иные условия направления распоряжения (поручения).**

Программой не определяется, сведения об условиях размещения Биржевых облигаций указываются в Документе, содержащем условия размещения.



**8.3.2.4. В случае размещения акционерным обществом акций, ценных бумаг, конвертируемых в акции, и опционов эмитента путем закрытой подписки только среди всех акционеров с предоставлением указанным акционерам возможности приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа), указываются:**

Не применимо.

**8.3.2.5. В случае если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, указываются полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, организующего проведение торгов.**

**Сведения о лице, организующем проведение торгов:**

**Полное фирменное наименование:** Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»

**Сокращенное фирменное наименование:** ПАО Московская Биржа

**Место нахождения:** Российская Федерация, г. Москва

**ОГРН:** 1027739387411

**Номер лицензии биржи:** 077-001

**Дата выдачи:** 29.08.2013

**Срок действия:** бессрочная

**Лицензирующий орган:** ФСФР России

**8.3.2.6. В случае если эмитент и (или) уполномоченное им лицо намереваются заключать предварительные договоры, содержащие обязанность заключить в будущем основной договор, направленный на отчуждение размещаемых ценных бумаг первому владельцу, или собирать предварительные заявки на приобретение размещаемых ценных бумаг, указываются порядок заключения таких предварительных договоров или порядок подачи и сбора таких предварительных заявок.**

Программой не определяется, сведения об условиях размещения Биржевых облигаций указываются в Документе, содержащем условия размещения.

**8.3.2.7. В случае если размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением брокеров, оказывающих эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения ценных бумаг (включая консультационные услуги, а также услуги, связанные с приобретением брокером за свой счет размещаемых ценных бумаг), по каждому брокеру указываются:**

Программой не определяется, сведения об условиях размещения Биржевых облигаций указываются в Документе, содержащем условия размещения.

**8.3.2.8. В случае если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство.**

Не применимо.

**8.3.2.9. В случае если эмитент в соответствии с Федеральным законом от 29 апреля 2008 года № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в**

хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство, а также приводятся основания признания эмитента таким хозяйственным обществом.

Не применимо.

**8.3.2.10.** В случае если приобретение акций кредитной организации - эмитента или некредитной финансовой организации - эмитента требует предварительного (последующего) согласия Банка России, указывается, что приобретатель акций должен представить кредитной организации - эмитенту или некредитной финансовой организации - эмитенту документы, подтверждающие получение предварительного (последующего) согласия Банка России на указанное приобретение.

Не применимо.

**8.3.2.11.** В случае размещения ценных бумаг среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы, указывается наименование (индивидуальное обозначение) инвестиционной платформы, используемой для размещения ценных бумаг, а также полное фирменное наименование, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) и место нахождения оператора указанной инвестиционной платформы.

Не применимо.

### **8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг**

Цена или порядок определения цены размещения Биржевых облигаций отдельного Выпуска, Программой не определяются, а будут указаны в соответствующем Документе, содержащем условия размещения.

### **8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг**

Возможность преимущественного права приобретения Биржевых облигаций не предусмотрена.

### **8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг**

Условия, порядок и срок оплаты Биржевых облигаций Программой не определяются, а будут указаны в Документе, содержащем условия размещения.

### **8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг**

В случае если ценные бумаги выпуска (дополнительного выпуска) размещаются путем открытой подписки и (или) регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг сопровождается регистрацией проспекта ценных бумаг, указывается, что эмитент раскрывает информацию о настоящем выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг в порядке, предусмотренном Законом о рынке ценных бумаг:

Эмитент раскрывает информацию о выпуске ценных бумаг в порядке, предусмотренном Законом о рынке ценных бумаг.

По усмотрению эмитента указывается порядок раскрытия информации о выпуске ценных бумаг, используемый эмитентом дополнительно к порядку раскрытию информации, предусмотренному нормативными актами Банка России:

Не применимо.

**В случае если информация о выпуске (дополнительном выпуске) раскрывается путем опубликования в периодическом печатном издании, указывается название такого издания:**

Не применимо.

**В случае если информация раскрывается путем опубликования на странице в сети Интернет, указывается адрес страницы в сети «Интернет»:** <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=17531>.

**В случае если эмитент обязан раскрывать информацию в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах, указывается на это обстоятельство:**

Эмитент обязан раскрывать информацию в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах.

#### **8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг**

Программой не определяется. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения Биржевых облигаций, будут указаны в Документе, содержащем условия размещения.

#### **8.6. Иные сведения**

Иные сведения отсутствуют.

**Раздел 9. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента, а также об условиях такого обеспечения**

Не применимо. Информация не указывается в соответствии с пунктом 2 примечаний к разделу 9 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т.к. настоящий Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы, предоставление обеспечения по которым не предусмотрено.